



MC05X023QXEG

0015/0/KST/23

Smlouva o poskytnutí auditorské činnosti

uzavřená podle ustanovení § 1746 odst. 2 zákona č. 89/2012 Sb., občanský zákoník,
v platném znění (dále jen „občanský zákoník“)

1. Smluvní strany

1.1 Objednatel: **Městská část Praha 5**
se sídlem: náměstí 14. října 1381/4, 150 22 Praha 5
zastoupena: Mgr. Jaroslav Pašmik, MBA, starosta MČ Praha 5
IČO: 00063631
DIČ: CZ00063631
bankovní spojení: Česká spořitelna a.s.
č. ú.: 27-2000857329/0800

(dále jen „objednatel“, na straně jedné)

1.2 Dodavatel: **22HLAV s.r.o.**
se sídlem: Všebořická 82/2, Bukov, 400 01 Ústí nad Labem
zastoupený: Ing. Miroslava Nebuželskou, jednatelkou
IČO: 64052907
DIČ: CZ64052907
bankovní spojení: XXXXXXXXXX
č. ú.: XXXXXXXXXX

(dále jen „zhotovitel“, na straně druhé)

Objednatelem jsou dále zmocněny následující osoby k jednání jeho jménem:
ve věcech smluvních: Mgr. Jaroslav Pašmik, MBA, starosta MČ Praha 5

ve věcech technických: Mgr. Maroš Čislák, vedoucí oddělení kontroly a stížností,
Kancelář tajemníka, ÚMČ Praha 5

Dodavatelem jsou dále zmocněny následující osoby k jednání jeho jménem:

Ve věcech smluvních: Petra Půlpytlová

Ve věcech technických: Ing. Jan Černý

2. Základní ustanovení

- 2.1 Smluvní strany prohlašují, že údaje uvedené v čl. I smlouvy s názvem Smluvní strany a taktéž oprávnění k podnikání jsou v souladu s právní skutečností v době uzavření smlouvy. Smluvní strany se zavazují, že změny dotčených údajů oznámí bez prodlení druhé smluvní straně. Strany prohlašují, že osoby podepisující tuto smlouvu jsou k tomuto úkonu oprávněny.
- 2.2 Zhotovitel se zavazuje, že po celou dobu účinnosti této smlouvy bude mít účinnou pojistnou smlouvu pro případ způsobení škody v souvislosti s výkonem předmětné smluvní činnosti, kterou kdykoliv na požádání předloží zástupci objednatele k nahlédnutí.
- 2.3 Zhotovitel prohlašuje, že je odborně způsobilý k zajištění předmětu smlouvy.
- 2.4 Podkladem pro uzavření této smlouvy je nabídka zhotovitele ze dne 31. 07. 2023, která byla na základě výsledků výběrového řízení na veřejnou zakázku malého rozsahu na služby vyhlášeného za podmínek a v souladu se zásadami stanovenými v § 6 a § 27 zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, ve znění pozdějších předpisů, mimo režim tohoto zákona s názvem: „Audit příspěvkové organizace CSOP Praha 5“ vybrána jako nejvýhodnější.

3. Předmět smlouvy

Zhotovitel se touto smlouvou zavazuje k řádnému a včasnému zpracování přezkoumání hospodaření subjektu Centrum sociální a ošetrovatelské pomoci Praha 5, příspěvková organizace, se sídlem 15000 Praha 5 – Smíchov, nám. 14. října 11/802, IČ: 70108374 (dále „CSOP Praha 5“), jehož je objednatel zřizovatelem, a vydání zprávy o výsledku tohoto přezkoumání za rok 2022, která bude splňovat veškeré příslušnými právními předpisy vyžadované obsahové i formální náležitosti (dále jen „přezkoumání hospodaření“). Dále bude audit zaměřen na problematiku nastavení systému hodnocení a odměňování pracovníků a jeho zdůvodňování a kontrolu pracovních náplní zaměstnanců.

- 3.1 Zpráva bude obsahovat detailní popis zjištěných chyb a nedostatků včetně označení podkladů, ze kterých zjištění vycházejí a upozornění na případná rizika, která mohou mít negativní dopad na hospodaření CSOP Praha 5.
- 3.2 Smluvní strany prohlašují, že předmět smlouvy není plněním nemožným a že smlouvu uzavřely po pečlivém zvážení všech možných důsledků.
- 3.3 Smluvní strany pro vyloučení všech pochybností uvádějí, že služby budou poskytnuty formou forenzního auditu, jehož součástí budou i případná doporučení (v souladu s nabídkou zhotovitele ze dne 31. 07. 2023).

4. Hlediska přezkoumání

- 4.1 Přezkoumání hospodaření se ověřuje z hlediska:
 - a) dodržování povinností stanovených zvláštními právními předpisy;
 - b) hospodaření s finančními prostředky;
 - c) dodržení účelu poskytnuté dotace nebo návratné finanční výpomoci a podmínek jejich použití ze strany zřizovatele,
 - d) věcné a formální správnosti dokladů o přezkoumávaných operacích.

- 4.2** Kontrola systému hodnocení a odměňování pracovníků je zaměřena na souladnost s příslušnými předpisy zákona č. 262/2006 Sb., zákoníku práce, ve znění pozdějších předpisů.
- 4.3** Kontrola pracovních náplní je zaměřena na souladnost skutečně vykonávané práce s pracovními náplněmi jednotlivých pracovníků.

5. Termín plnění

- 5.1** Práce na realizaci předmětu této smlouvy budou zahájeny ihned po nabytí účinnosti smlouvy.
- 5.2** Přezkoumání hospodaření v rozsahu uvedeném v bodě 3.1 této smlouvy bude předáno objednateli nejpozději do 50 (padesáti) kalendářních dnů od nabytí účinnosti smlouvy.

6. Místo plnění

- 6.1** Místem plnění pro přezkoumání hospodaření jsou objekty a prostory objednatele, tj. Úřad MČ Praha 5 a sídlo a pracoviště CSOP Praha 5.

7. Cena za vykonání přezkoumání hospodaření

- 7.1** Cena za provedené přezkoumání hospodaření činí:
- | | |
|--------------|--------------|
| Cena bez DPH | 400.000,- Kč |
| DPH (21 %) | 84.000,- Kč |
| Cena vč. DPH | 484.000,- Kč |
- 7.2** Cena bez DPH je dohodnuta jako cena nejvýše přípustná a platí po celou dobu účinnosti smlouvy.
- 7.3** Součástí sjednané ceny jsou veškeré práce a dodávky, poplatky a jiné náklady nezbytné pro řádné a úplné provedení přezkoumání hospodaření, včetně veškerých nákladů spojených s účastí zhotovitele na všech případných jednáních týkajících se předmětu plnění smlouvy a včetně případných průběžných konzultací.

8. Platební podmínky

- 8.1** Zálohy nejsou sjednány a nebudou poskytovány.
- 8.2** Podkladem pro úhradu smluvní ceny dodaného přezkoumání hospodaření je vyúčtování plnění této smlouvy označené jako FAKTURA (dále jen „faktura“), která bude mít náležitosti daňového dokladu dle § 29 zákona č. 235/2004 Sb., o dani z přidané hodnoty, ve znění pozdějších předpisů.
- 8.3** Zhotovitel vystaví fakturu po předání přezkoumání hospodaření a jeho schválení ze strany objednatele.
- 8.4** Kromě náležitostí stanovených platnými právními předpisy pro daňový doklad je druhá smluvní strana povinna ve faktuře uvést i tyto údaje:
- číslo a datum vystavení faktury,
 - číslo smlouvy a datum jejího uzavření, číslo veřejné zakázky,
 - předmět smlouvy, jeho přesnou specifikaci (nestačí odkaz na číslo smlouvy),

- označení banky a číslo účtu, na který musí být zapláceno,
- lhůta splatnosti faktury,
- označení osoby, která fakturu vyhotovila, včetně jejího podpisu a kontaktního telefonu,
- IČO a DIČ objednatele a zhotovitele, jejich přesné názvy a sídlo.

- 8.5** Lhůta splatnosti faktury je dohodou stanovena po splnění na 30 kalendářních dnů po jejím doručení objednateli. Stejná lhůta splatnosti platí i při placení jiných plateb (např. úroků z prodlení, smluvních pokut, náhrady škody aj.).
- 8.6** Nebude-li faktura obsahovat některou povinnou nebo dohodnutou náležitost nebo bude chybně vyúčtována cena, DPH nebo zhotovitel vyúčtuje práce, které neprovedl, je objednatel oprávněn fakturu před uplynutím lhůty splatnosti vrátit druhé smluvní straně k provedení opravy. Ve vrácené faktuře vyznačí důvod vrácení. Zhotovitel provede opravu vystavením nové faktury. Od doby odeslání vadné faktury přestává běžet původní lhůta splatnosti. Celá lhůta splatnosti běží opět od počátku ode dne doručení nově vyhotovené faktury objednateli.
- 8.7** Objednatel je oprávněn provést kontrolu vyfakturovaných prací a činností. Zhotovitel je povinen oprávněným zástupcům objednatele provedení kontroly umožnit.
- 8.8** Strany se dohodly, že platba bude provedena na číslo účtu uvedené zhotovitelem ve faktuře bez ohledu na číslo účtu uvedené v bodě 1 této smlouvy o dílo, přičemž plnění bude vždy bez výjimky považováno za plnění předmětu přezkoumání hospodaření zhotovitelem v souladu s touto smlouvou.
- 8.9** Povinnost zaplatit je splněna dnem odepsání příslušné částky z účtu objednatele.

9. Odpovědnost za škodu

- 9.1** Zhotovitel nahradí objednateli škodu v plném rozsahu, pokud byla způsobena vadným plněním předmětu této smlouvy.
- 9.2** Zhotovitel je povinen učinit veškerá opatření potřebná k odvrácení škody nebo k jejímu zmírnění.

10. Vady přezkoumání hospodaření

- 10.1** Zhotovitel odpovídá za vady přezkoumání hospodaření.
- 10.2** Vyskytne-li se na provedeném přezkoumání hospodaření vada, objednatel po jejím zjištění písemně oznámí zhotoviteli její výskyt, vadu popíše a uvede, jak se projevuje.
- 10.3** Zhotovitel započne s odstraněním vady neprodleně, nejpozději do 5 pracovních dnů ode dne doručení písemného oznámení o vadě, pokud se smluvní strany nedohodnou jinak.
- 10.4** Vada bude odstraněna nejpozději do 10 dnů od započetí prací, pokud se smluvní strany nedohodnou jinak.
- 10.5** Objednatel je povinen umožnit zhotoviteli odstranění vady.

11. Sankční ujednání

- 11.1** V případě nedodržení termínů plnění podle článku 5 odst. 5. 2. této smlouvy ze strany zhotovitele je zhotovitel povinen zaplatit objednateli smluvní pokutu ve výši 500,- Kč, a to za každý i započatý den prodlení.
- 11.2** Pokud objednatel nedodrží termín 30 denní splatnosti řádně vystavené a doručené faktury, má zhotovitel právo počínaje jednatřicátým dnem požadovat zaplacení úroku z prodlení v zákonné výši z dlužné částky.
- 11.3** Pokud zhotovitel bude v prodlení se započatím odstranění vady podle článku 10. odst. 10. 3. této smlouvy, a/nebo s odstraněním vady podle článku 10. odst. 10. 4. této smlouvy, je zhotovitel povinen zaplatit objednateli smluvní pokutu ve výši 500,- Kč za každý i započatý den prodlení a za každý zjištěný případ.
- 11.4** Pokud závazek splnit předmět smlouvy dle jejích jednotlivých částí zanikne před řádným termínem plnění, nezaniká nárok na smluvní pokutu, pokud vznikl dřívějším porušením povinností.
- 11.5** Zánik závazku jeho pozdním plněním neznamená zánik nároku na smluvní pokutu za prodlení s plněním.
- 11.6** Objednatel je oprávněn uplatňovat vůči zhotoviteli veškeré smluvní pokuty, na které mu bude z porušení této smlouvy zhotovitelem vyplývat nárok, tj. i v případě kumulace smluvních pokut. Zaplacením smluvní pokuty není dotčeno právo na náhradu škody vzniklé z porušení povinnosti, ke které se smluvní pokuta vztahuje. Smluvní pokutu zaplatí zhotovitel vedle škody, která objednateli vznikne v důsledku porušení závazku zhotovitele dle této smlouvy.
- 11.7** Smluvní pokuty je objednatel oprávněn započíst proti pohledávce zhotovitele.

12. Závěrečná ujednání

- 12.1** Tato smlouva nabývá platnosti dnem podpisu obou smluvních stran a účinnosti dnem zveřejnění smlouvy 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.
- 12.2** Změnit nebo doplnit tuto smlouvu mohou smluvní strany pouze formou písemných dodatků, které budou vzestupně číslovány, výslovně prohlášeny za dodatek této smlouvy a podepsány oprávněnými zástupci smluvních stran.
- 12.3** Zhotovitel se zavazuje, že všichni zaměstnanci zhotovitele a ostatní subjekty vykonávající činnosti vyplývající ze smluvního vztahu a přistupující k aktivům Úřadu městské části Praha 5 budou zachovávat bezpečnost těchto aktiv v souladu se směrnicí č. 4/2017 Úřadu městské části Praha 5 „Pro uzavírání smluv a vystavování objednávek a aplikaci zákona o registru smluv“, respektive její přílohou č. 1 „Povinnosti externího subjektu při fyzickém přístupu k aktivům Úřadu městské části Praha 5“. Zhotovitel současně tímto stvrzuje, že byl se zněním uvedené přílohy seznámen před podpisem této smlouvy.
- 12.4** V případě zániku závazku před řádným splněním přezkoumání hospodaření je zhotovitel povinen ihned předat objednateli nedokončené přezkoumání hospodaření včetně věcí,

které opatřil a které jsou součástí přezkoumání hospodaření a uhradit případně vzniklou škodu. Objednatel je povinen uhradit zhotoviteli cenu věcí, které opatřil a které se staly součástí přezkoumání hospodaření. Smluvní strany uzavřou dohodu, ve které upraví vzájemná práva a povinnosti.

- 12.5** Zhotovitel se zavazuje, že jakékoliv informace, které se dozvěděl v souvislosti s plněním předmětu smlouvy nebo které jsou obsahem předmětu smlouvy, neposkytne třetím osobám.
- 12.6** Zhotovitel nemůže bez souhlasu objednatele postoupit svá práva a povinnosti plynoucí ze smlouvy třetí osobě.
- 12.7** Jestliže jakýkoliv závazek vyplývající z této smlouvy nebo jakékoliv ustanovení této smlouvy (včetně jakéhokoliv jejího odstavce, článku, věty nebo slova) je nebo se stane neplatným, nevymahatelným a/nebo zdánlivým, pak taková neplatnost, nevymahatelnost a/nebo zdánlivost neovlivní ostatní ustanovení této smlouvy. Strany nahradí tento neplatný, nevymahatelný a/nebo zdánlivý závazek takovým novým, platným, vymahatelným a nikoliv zdánlivým závazkem, jehož předmět bude v nejvyšší možné míře odpovídat předmětu původního odděleného závazku. Ukáže-li se některé z ustanovení této smlouvy (včetně jakéhokoliv jejího odstavce, článku, věty nebo slova) zdánlivým, posoudí se vliv této vady na ostatní ustanovení smlouvy obdobně podle ustanovení § 576 zákona č. 89/2012 Sb., občanský zákoník, v platném znění.
- 12.8** Zhotovitel se zavazuje účastnit se na základě pozvánky objednatele všech jednání týkajících se předmětného přezkoumání hospodaření.
- 12.9** Smluvní vztah lze ukončit písemnou dohodou.
- 12.10** Objednatel je dále oprávněn od této smlouvy odstoupit v případě nesplnění kteréhokoliv ze smluvních závazků zhotovitele.
- 12.11** Písemnosti se považují za doručené i v případě, že kterákoliv ze stran její doručení odmítne či jinak znemožní.
- 12.12** Smluvní strany shodně prohlašují, že si tuto smlouvu před jejím podpisem přečetly a že byla uzavřena po vzájemném projednání podle jejich pravé a svobodné vůle určitě, vážně a srozumitelně, nikoliv v tísní nebo za nápadně nevýhodných podmínek, a že se dohodly o celém jejím obsahu, což stvrzují svými podpisy.
- 12.13** Smlouva je vyhotovena v elektronické podobě a podepsána elektronickými podpisy smluvních stran.
- 12.14** Smluvní strany berou na vědomí, že k nabytí účinnosti této smlouvy je nezbytné její uveřejnění v Registru smluv podle § 5 odst. 2) zákona č. 340/2015 Sb., o zvláštních podmínkách účinnosti některých smluv, uveřejňování těchto smluv a o registru smluv, ve znění pozdějších předpisů, a to bezodkladně nejpozději však ve lhůtě do 30 dnů ode dne podpisu smlouvy poslední smluvní stranou, které provede Městská část Praha 5. Smluvní strany berou na vědomí, že uveřejnění osobních údajů ve smlouvě uveřejněné v Registru smluv podle věty první se děje v souladu s tímto zákonem a s čl. 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.

12.15 Tímto se ve smyslu ustanovení § 43 odst. 1 zákona č. 131/2000 Sb., o hlavním městě Praze, ve znění pozdějších předpisů, potvrzuje, že byly splněny podmínky pro platnost právního jednání městské části Praha 5, a to usnesením RMČ č. RMČ/31/935/2023 ze dne 28. 8. 2023.

V Ústí nad Labem dne

**Ing. Miroslava
Nebuželská** Digitálně podepsal Ing.
Miroslava Nebuželská
Datum: 2023.09.04
09:17:54 +02'00'

za zhotovitele:
Ing. Miroslava Nebuželská
jednatelka

V Praze dne

**Mgr. Jaroslav
Pašmik MBA** Digitálně podepsal Mgr.
Jaroslav Pašmik MBA
Datum: 2023.09.05
12:49:32 +02'00'

za objednatele:
Mgr. Jaroslav Pašmik, MBA
starosta MČ Praha 5

Zveřejněno v Registru smluv v souladu
se zákonem č. 340/2015 Sb., o registru
smluv, v platném znění, dne

Vyznačil (jméno a příjmení)

podpis