

DÍLČÍ SMLOUVA

č. 3

podle Rámcové dohody o poskytování auditních služeb
č.j. MF-6202/2023/52-1 uzavřené dne 1. 3. 2023
(dále jen „Rámcová dohoda“)

(to vše dále jen „Dílčí smlouva“)

Níže uvedeného dne, měsíce a roku Smluvní strany

Česká republika – Ministerstvo financí

sídlo: Letenská 525/15, 118 10 Praha 1

IČ: 00006947

DIČ: CZ00006947

banka: ČNB, Praha 1

č. účtu: xxxxxxxxxxxxxxxxxxxx

ID datové schránky: xzeaauv

za níž jedná: xxxxxxxxxxxxxxxxxxxx, ředitel odboru 52 Auditní orgán

(dále jen „Objednatel“)

a

Ernst & Young, s.r.o.

sídlo: Na Florenci 2116/15, 110 00 Praha 1

zapsaný/á v obchodním rejstříku vedeném u Městského soudu v Praze pod spisovou značkou C 108716

IČ: 26705338

DIČ: CZ 26705338

banka: Československá obchodní banka, a.s.

č. účtu: xxxxxxxxxxxxxxxxxxxx

ID datové schránky: h8e4h2m

zastoupená: xxxxxxxxxxxxxxxxxxxx, na základě plné moci

(dále jen „Poskytovatel“)

na straně druhé

uzavřely tuto Dílčí smlouvu podle Rámcové dohody, uzavřené na základě výsledku zadávacího řízení na veřejnou zakázku podle zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů a v souladu s ust. § 1746 odst. 2 zákona č. 89/2012 Sb., občanský zákoník, v platném znění, k veřejné zakázce s názvem „Externí auditní služby pro Auditní orgán MF ČR“.

1. PŘEDMĚT A ÚČEL DÍLČÍ SMLOUVY

- 1.1 Účelem této Dílčí smlouvy je realizace Rámcové dohody. Předmětem této Dílčí smlouvy je závazek Poskytovatele dodat Objednateli Služby na základě Výzvy ze dne 16. ledna. 2024, která je součástí Přílohy č. 2 této Dílčí smlouvy, přičemž požadované Služby jsou podrobně specifikovány v Příloze č. 1 této Dílčí smlouvy, a to za podmínek uvedených v této Dílčí smlouvě a Rámcové dohodě.
- 1.2 Předmětem této Dílčí smlouvy je dále závazek Objednatele za řádně dodané Služby zaplatit Cenu za Služby uvedenou v čl. 2 této Dílčí smlouvy, a to způsobem definovaným v čl. 5 Rámcové dohody.
- 1.3 Pojmy používané v Dílčí smlouvě jsou definovány v Rámcové dohodě, není-li v Dílčí smlouvě stanoveno jinak.

2. CENA ZA SLUŽBY

- 2.1 Cena za Služby je vypočtena dle čl. 5 odst. 5.2 Rámcové dohody a odvíjí se od skutečně poskytnutých Služeb.

3. MÍSTO, DOBA A ZPŮSOB PLNĚNÍ

- 3.1 Poskytovatel se zavazuje provést Služby od Termínu zahájení Služeb do Termínu ukončení Služeb v Místě plnění, a to dle Výzvy ze dne 16. ledna 2024, která je součástí Přílohy č. 2 této Dílčí smlouvy. Poskytovatel se zároveň zavazuje dodat Objednateli Služby požadované ve Výzvě, dle specifikace uvedené v Příloze č. 1 Dílčí smlouvy a za podmínek stanovených touto Dílčí smlouvou a Rámcovou dohodou.

4. OSTATNÍ UJEDNÁNÍ

- 4.1 Veškerá ujednání této Dílčí smlouvy navazují na Rámcovou dohodu a Rámcovou dohodou se řídí, tj. práva, povinnosti či skutečnosti neupravené v této Dílčí smlouvě se řídí ustanoveními Rámcové dohody. V případě, že ujednání obsažené v této Dílčí smlouvě se bude odchylovat od ustanovení obsaženého v Rámcové dohodě, má ujednání obsažené v Rámcové dohodě přednost před ustanovením obsaženým v této Dílčí smlouvě, není-li v konkrétním případě výslovně uvedeno, že se Rámcová dohoda nepoužije. Vztahy Smluvních stran neupravené touto Dílčí smlouvou se řídí ujednáními Rámcové dohody a obecně závaznými právními předpisy.
- 4.2 Tato Dílčí smlouva nabývá platnosti dnem podpisu oběma Smluvními stranami a účinnosti dnem jejího zveřejnění v registru smluv v souladu s čl. 12 odst. 12.7 Rámcové dohody.
- 4.3 Tato Dílčí smlouva je vyhotovena v elektronické podobě a podepsána uznávanými elektronickými podpisy.
- 4.4 Na důkaz toho, že Smluvní strany s obsahem této Dílčí smlouvy souhlasí, rozumí jí a zavazují se k jejímu plnění, připojují své podpisy a prohlašují, že tato Dílčí smlouva byla uzavřena podle jejich svobodné a vážné vůle, nikoli v tísní nebo za nápadně nevýhodných podmínek.

Příloha č. 1. Specifikace požadovaných Služeb

Příloha č. 2. Výzva ze dne 16. ledna 2024

V dne

V..... dne

.....

Objednatel

.....

Poskytovatel

Příloha č. 1 k Dílčí smlouvě – Specifikace požadovaných Služeb

Název Auditů	Audit NPO milníků č. 79, 80, 202 a 205
Název Operačního programu	Národní plán obnovy
Specifikace Služeb	<p>Předmětem plnění poskytovatelem bude provedení testování věcné správnosti níže uvedených milníků:</p> <p>a) Milník č. 79 „Schválení a vstup nové koncepce nákladní dopravy v platnost“ Auditovaný subjekt: Ministerstvo dopravy, nábřeží Ludvíka Svobody 1222/12, 110 15 Praha 1</p> <p>b) Milník č. 80 „Schválení plánů dopravní obslužnosti“ Auditovaný subjekt: Ministerstvo dopravy, nábřeží Ludvíka Svobody 1222/12, 110 15 Praha 1</p> <p>c) Milník č. 202 „Přijetí zákona o ochraně oznamovatelů a souvisejícího změnového zákona“ Auditovaný subjekt: Ministerstvo spravedlnosti, Vyšehradská 16, 128 10 Praha 2</p> <p>d) Milník č. 205 „Vytvoření metodiky měření korupce v České republice“ Auditovaný subjekt: Ministerstvo spravedlnosti, Vyšehradská 16, 128 10 Praha 2</p> <p>Cílem testování věcné správnosti je zejména ověřit:</p> <ul style="list-style-type: none"> • skutečné naplnění deklarovaného milníku, resp. operací/projektů/aktivit realizovaných za účelem naplnění milníku, • dostupnost úplných, správných a spolehlivých údajů o dosažení milníku a údajů podle čl. 22 odst. 2 písm. d) nařízení o RRF v informačním/úložném systému na úrovni vlastníka komponenty a v AIS-DU1, • účinné provádění postupů k prevenci, odhalování a nápravě střetu zájmů, podvodů, korupce, • účinné provádění postupů k prevenci, odhalování a k nápravě dvojího financování.

¹ AIS-DU je Agendový informační systém pro implementaci NPO vytvořený koordinačním subjektem MPO-DU

<p>Termín poskytnutí Služeb</p>	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Seznámení se s milníky a podklady: ihned po uzavření dílčí smlouvy - předpoklad začátek února 2024 ▪ Výkon auditu na místě (viz požadovaná plnění): dle dohody s VAT a auditovaným subjektem - předpoklad začátek února 2024 ▪ Zpracování podkladů pro Návrh zprávy, zpracování příslušných KL, formulace zjištění - předběžně do 15. 3. 2024
<p>Místo plnění</p>	<p>Místem plnění je pracoviště Objednatele na adrese Voctářova 9, Praha 8</p>
<p>Počet členů Auditorického týmu podílejících se na poskytování Služeb včetně specifikace funkce (vedoucí auditorického týmu/člen auditorického týmu/manažer auditorického týmu)</p>	<p>xxxxxxxxxxxxxxxx – manažer auditního týmu xxxxxxxxxxxxxxxx – člen auditního týmu xxxxxxxxxxxxxxxx – člen auditního týmu xxxxxxxxxxxxxxxx – člen auditního týmu</p>
<p>Kvalifikace členů Auditorického týmu podílejících se na poskytování Služeb</p>	<p>Kvalifikované a specializované osoby splňující minimální požadavky na složení Auditního týmu dle čl. 3</p>
<p>Předpokládaný počet člověkohodin poskytnutých pro provedení Služeb v rámci Dílčí smlouvy</p>	<p>416 člověkohodin</p>
<p>Typ Výstupu</p>	<p>Podklady pro vypracování návrhu zprávy o provedeném Auditě a pro vypracování zprávy o provedeném Auditě (dále jen „Podklady“) v souladu s § 13a ZFK, všemi podklady předanými Objednatelem po podpisu Rámcové dohody dle čl. 1 odst. 1.5 Rámcové dohody.</p>
<p>Formát Výstupu a počet vyhotovení</p>	<p>Poskytovatel zašle Výstup v elektronické podobě vždy s uznávaným elektronickým podpisem prostřednictvím datové schránky nebo e-mailem k rukám Osoby schvalující Výstup.</p> <p>Přílohou Výstupu bude vždy i související pracovní dokumentace (dále jen „Auditní spis“) v souladu s Mezinárodními standardy pro profesní praxi interního auditu, standard č. 2330 „Dokumentace informací“ a související doporučení pro praxi č. 2330-1, který bude vždy předán Objednateli spolu s Výstupem. Auditní spis bude obsahovat zejména řádně vyplněné kontrolní listy, záznamové listy auditora, přehled komunikace s Auditovaným subjektem, podklady poskytnuté Auditovaným subjektem, související fotodokumentace, vnitřní právní a odborné analýzy.</p> <p>Počet vyhotovení – 1x.</p>
<p>Osoba schvalující Výstup</p>	<p>xxxxxxxxxxxxxxxx, xxxxxxxxxxxxxxxxxxxx , xxxxxxxxxxx</p>