

DÍLČÍ SMLOUVA

č. 6

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: XXXXXXXXXXXXXXXXX

ID datové schránky: xzeaauv

za níž jedná: XXXXXXXXXXXXXXXXX, 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: XXXXXXXXXXXXXXXXX

ID datové schránky: h8e4h2m

zastoupená: XXXXXXXXXXXXXXXXX, prokuristkou

(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 zakázek, 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 k poskytnutí plnění ze dne 18. července 2024, 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 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 19.7.2024

V dne

V..... dne

.....

Objednatel

.....

Poskytovatel

Příloha č. 1 k Dílčí smlouvě – Specifikace požadovaných Služeb

Název Auditů	Audit NPO cíle č. 56 a milníku č. 254
Název Operačního programu	Národní plán obnovy
Specifikace Služeb	Předmětem plnění poskytovatelem bude provedení testování věcné správnosti níže uvedeného cíle a milníku: ▪ Cíl č. 56 „Počet malých a středních podniků, kterým bylo umožněno nabízet digitální dluhopisy na základě evropské infrastruktury blockchainových služeb“ Auditovaný subjekt: Ministerstvo průmyslu a obchodu, Na Františku, 110 00 Praha ▪ Milník č. 254 „Podpis grantových dohod“ Auditovaný subjekt: Ministerstvo průmyslu a obchodu, Na Františku, 110 00 Praha Cílem testování věcné správnosti je zejména ověřit: ▪ skutečné naplnění deklarovaného milníku/cíle, resp. operací/projektů/aktivit realizovaných za účelem naplnění milníku/cíle, ▪ dostupnost úplných, správných a spolehlivých údajů o dosažení milníku/cíle 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.
Termín poskytnutí Služeb	▪ Seznámení se s cílem/milníkem a podklady: ihned po uzavření dílčí smlouvy - předpoklad od 29. 7. 2024 ▪ Výkon auditu na místě (viz požadovaná plnění): dle dohody s VAT a auditovaným subjektem – předpoklad polovina července 2024 ▪ Zpracování podkladů pro Návrh zprávy, zpracování příslušných KL, formulace zjištění – předběžně do 30. 8. 2024
Místo plnění	Místem plnění je pracoviště Objednatele na adrese Voctářova 9, Praha 8
Jména členů Auditorského týmu podílejících se na poskytování Služeb včetně specifikace funkce (vedoucí auditorského týmu/člen auditorského	XXXXXXXXXXXXXXXXXX, členka auditního týmu XXXXXXXXXXXXXXXXXX, členka auditního týmu XXXXXXXXXXXXXXXXXX, člen auditního týmu XXXXXXXXXXXXXXXXXX, člen auditního týmu

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

týmu/manažer auditorského týmu)	
Kvalifikace členů Auditorského týmu podílejících se na poskytování Služeb	Kvalifikované a specializované osoby splňující minimální požadavky na složení Auditního týmu dle čl. 3
Předpokládaný počet člověkohodin poskytnutých pro provedení Služeb v rámci Dílčí smlouvy	480 člověkohodin
Typ Výstupu	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 Objednatelům po podpisu Rámcové dohody dle čl. 1 odst. 1.5 Rámcové dohody.
Formát Výstupu a počet vyhotovení	Poskytovatel zašle Výstup v elektronické podobě vždy s uznávaným elektronickým podpisem prostřednictvím datové schránky nebo e-mailem k rukám Osoby schvalující Výstup. 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. Počet vyhotovení – 1x.
Osoba schvalující Výstup	XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX XXXXXXXXXX