

SMLOUVA O PROVEDENÍ AUDITU SPOLEČNOSTI

1. Dodavatel: Ing. Peková Danuše IČ: 12248231
Svaté Pole 128 DIČ: CZ5758281804
263 01 Dobříš č. účtu:

Auditor zapsaný v seznamu auditorů KAČR, auditorské oprávnění č. 1341

2. Odběratel: Oblastní nemocnice Mladá Boleslav, a.s., nemocnice Středočeského kraje
třída Václava Klementa 147
293 01 Mladá Boleslav
zast. JUDr. Ladislavem Řípou, předsedou představenstva
Ing. Jiřím Bouškou, místopředsedou představenstva
IČ: 27256456
DIČ: CZ27256456

společnost je zapsaná v obchodním rejstříku pod spisovou značkou B 10019 vedenou u Městského soudu v Praze

Ve smyslu ustanovení §1746 odst. 2 zák. č. 89/2012 Sb., občanského zákoníku a ve smyslu zákona o účetnictví (zák. č. 563/1991 Sb.) a zákona o auditorech (zák. č. 93/2009 Sb.) v platném znění uzavírají smluvní strany následující smlouvu o provedení ověření účetní závěrky a výroční zprávy společnosti Oblastní nemocnice Mladá Boleslav, a.s., nemocnice Středočeského kraje se sídlem Mladá Boleslav, třída Václava Klementa 147. Auditor byl určen na základě rozhodnutí jediného akcionáře Středočeského kraje dne 3.9.2018.

I.

Předmět plnění:

Na základě požadavku odběratele dodavatel zabezpečí a zajistí za podmínek dále uvedených nestranné zjištění stavu účetní závěrky k 31. 12. 2018, zejména zda údaje v ní věrně zobrazují stav majetku a závazků, rozdíl majetku a závazků, finanční situaci a výsledek hospodaření, ověří, zda účetnictví je vedeno úplně, průkazným způsobem a správně, a vydá o tom kontrolní osvědčení (zprávu). Současně s účetní závěrkou bude ověřeno, zda ostatní informace uvedené ve výroční zprávě nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či znalostmi auditora o účetní jednotce získanými během ověřování účetní závěrky, zda je výroční zpráva sestavena v souladu s právními předpisy nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně (materiálně) nesprávné. Dodavatel se zavazuje dodržovat dodatečné požadavky na auditora vyplývající z §45 zákona č. 93/2009 Sb. Společnost se zavazuje poskytnout auditorovi za toto ověření dohodnutou úplatu.

II.

Čas a způsob plnění:

Práce na auditu budou zahájeny ověřením stavu zásob. Vlastní ověření účetní závěrky a výroční zprávy bude probíhat po vzájemné dohodě tak, aby auditorská zpráva byla zpracována a předána do 31. 5. 2019. Předpokladem splnění tohoto termínu je včasné a úplné předložení všech požadovaných dokladů. Ověření dle článku I. je auditor povinen provést v rozsahu a způsobem stanoveným zákony a ostatními obecně závaznými předpisy (zejména zákonem o auditorech a Mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky) v rozsahu a způsobem obvyklým při obdobných ověřeních.

Ověření bude provedeno bez zbytečného odkladu v prostorách společnosti a bude ukončeno odevzdáním auditorské zprávy ve dvou stejnopisech.

III.

Cena plnění:

Za provedení prací uvedených v bodě I. této smlouvy dle jejich předpokládaného rozsahu a nákladů byla sjednána smluvní cena Kč 180.000.- Tato cena zahrnuje cenu za auditorskou prověrku včetně konzultací poskytnutých v rámci auditu účetní jednotky, samostatně budou účtovány náklady nutně vynaložené v souvislosti s provedeným ověřením (zejména cestovní náhrady účtované ve výši Kč 8,50/km a ubytování). Součástí ceny není DPH. Auditor má nárok po zahájení I. etapy na vyúčtování zálohy ve výši 50% ceny auditu.

Součástí ověření účetní závěrky nejsou služby poskytnuté ze strany auditora, které se týkají poradenství v oblasti účetnictví a daní a ostatní služby požadované účetní jednotkou nad rámec uvedený v bodě I., resp. v bodě III. odst. 1 této smlouvy. Za tyto služby má auditor nárok účtovat Kč 1.200,- za hodinu práce a hodnotu vzniklých vedlejších nákladů (cestovních náhrad účtovaných ve výši Kč 8,50/km).

Konečné vyúčtování bude provedeno po odevzdání auditorské zprávy se splatností do 10 dní po předání faktury.

IV.

Součinnost a odpovědnost odběratele:

Odběratel se zavazuje poskytnout pro naplnění předmětu smlouvy potřebnou součinnost, zejména veškeré požadované doklady a jiné písemnosti, informace a vysvětlení, správné a úplné údaje. Auditor si může vyžádat provedení inventarizace majetku, pohledávek a závazků. Odběratel je povinen poskytnout auditorovi písemný souhlas k vyžádání informací o ní u jejich obchodních partnerů, bank a peněžních ústavů, pokud si je auditor vyžádá. Za vedení účetnictví je zodpovědná účetní jednotka. Vedení společnosti uznává a uvědomuje si svou odpovědnost za sestavení účetní závěrky a její věrné zobrazení v souladu s českými účetními předpisy, a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro její sestavení.

V.

Povinnosti auditora:

Auditor je povinen zachovat mlčenlivost o všech skutečnostech, o kterých se dověděl v souvislosti s plněním této smlouvy a nesmí jich zneužít ke svému prospěchu nebo k prospěchu někoho jiného. Stejně jsou zavázáni i ostatní pracovníci auditora podílející se na plnění této smlouvy nebo mající přístup k informacím poskytnutých v rámci plnění této smlouvy.

VI.

Odstoupení od smlouvy:

V případě nedodržení podmínek uvedených v čl. IV. má auditor právo odstoupit od smlouvy. Odběratel má povinnost zaplatit auditorovi náklady, které mu vznikly v souvislosti s výkonem prací vyplývajících z této smlouvy do doby odstoupení od smlouvy. Tyto náklady budou vyúčtovány auditorem ve výši Kč 1.200,- za hodinu práce a ve výši Kč 8,50 za km cestovních náhrad. Toto vyúčtování se vztahuje jak na práci auditora, tak i na jeho ostatní spolupracovníky.

VII.

Na základě zákona č.101/2000 sb., o ochraně osobních údajů, v platném znění, souhlasím se zpracováním osobních údajů v souvislosti s uzavřením této smlouvy, a to až do odvolání, písemnou cestou.

Souhlas se zpracováním osobních údajů uděluji v souvislosti s jejich zveřejněním dle zákona č. 340/2015 Sb., o registru smluv v platném znění.

Byla jsem řádně informována o zpracování těchto údajů a prohlašuji, že všechny údaje jsou přesné a pravdivé a jsou poskytovány dobrovolně.

VIII.

Závěrečná ustanovení:

Tato smlouva může být měněna jen formou písemných dodatků podepsaných zástupci obou smluvních stran. Smlouva je vypracována ve dvou vyhotoveních, z nichž každá strana obdrží jeden originál. Smlouva se uzavírá na ověření předmětu plnění uvedenému v bodě I. této smlouvy do doby určení jiného auditora.

V Mladé Boleslavi dne 21.9.2018

.....
dodavatel

.....
odběratel