

DÍLČÍ SMLOUVA

č.j. MF-22204/2018/5210-6

podle Rámcové dohody o poskytování auditních služeb č.j. MF - 28241 uzavřené dne 27. 9. 2018
(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: XXXXXXXXX

ID datové schránky: xzeaauv

za níž jedná: Mgr. Stanislav Bureš, ředitel odboru 52 Auditní orgán

(dále jen „Objednatel“)

na straně jedné

a

Ernst & Young, s.r.o.

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

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

IČ: 26705338

DIČ: CZ26705338

banka: HSBC Bank plc - pobočka Praha,

č. účtu: XXXXXXXXXXXXX

ID datové schránky: h8e4h2m

zastoupená: XXXXXXXXXXXXXXXXX

(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 „*Poskytování auditních služeb evropských fondů, mimo Evropských strukturálních a investičních fondů*“.

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 29. 10. 2018, 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 29. 10. 2018, 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 29. 10. 2018

V dne.....

V dne.....

.....

Objednatel

.....

Poskytovatel

Příloha č. 1 k Dílčí smlouvě - Specifikace požadovaných Služeb

I.

<p>Název Auditů</p>	<p>Audit operace č. NPAI/2018/O/009 Projektu CZ/2016/PR/0202 „Monitorovací vozidla s termovizní technikou“</p>
<p>Název programu</p>	<p>Fond pro vnitřní bezpečnost (ISF)</p>
<p>Specifikace Služeb</p>	<p>V rámci provádění auditu operace projektu „Monitorovací vozidla s termovizní technikou“:</p> <p>V souladu s čl. 29 nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 514/2014 ze dne 16. dubna 2014 o obecných ustanoveních týkající se Azylového, migračního a integračního fondu a nástroje pro finanční podporu policejní spolupráce, předcházení trestné činnosti, boje proti trestné činnosti a řešení krizí:</p> <p>1. na vhodném vzorku ověřit legalitu a správnost výdajů vykázaných Komisi, včetně těchto skutečností:</p> <p>a) projekt byl vybrán v souladu s kritérii národního programu, projekt byl proveden v souladu s rozhodnutím o schválení a splňoval v době auditu veškeré platné podmínky, pokud jde o funkčnost, použití a cíle, které mají být dosaženy,</p> <p>b) výdaje vykázané Komisi odpovídají účetním záznamům a požadované podklady dokládají adekvátní auditní stopu,</p> <p>c) u výdajů vykázaných Komisi byly splněny výstupy a výsledky, na jejichž základě se příjemci vyplácejí platby, údaje o účastnících či jiné záznamy týkající se výstupů a výsledků jsou v souladu s informacemi předloženými Komisi a požadované podklady představují adekvátní auditní stopu,</p> <p>2. ověřit, že příspěvek z veřejných zdrojů byl příjemci vyplacen v souladu s čl. 17 nařízení 514/2014 a nařízením 1042/2014.</p> <p>Auditované výdaje projektu: 13 987 783,06 Kč. Bude ověřována celá částka výdajů, tj. 39 položek v rámci Monitorovací Zprávy č. 5 a 6, z toho 38 položek mzdových výdajů na DPČ/DPP vč. odvodů a 1 faktura.</p> <p>Počet výběrových řízení: 1 (výběrové řízení dle zákona č. 134/2016 Sb.)</p>
<p>Termín zahájení Služeb</p>	<p>Ode dne nabytí účinnosti Dílčí smlouvy, jejímž předmětem je poskytnutí služeb dle této tabulky I.</p>
<p>Termín ukončení Služeb</p>	<p>31. 12. 2018</p>
<p>Místo plnění</p>	<p>Pracoviště Objednatele na adrese Politických vězňů 1419/11, Praha 1, PSČ 110 00 a sídlo příjemce Ministerstvo vnitra – Policejní prezidium České republiky, Nad Štolou 936/3, 170 34 Praha 7</p>
<p>Jména členů Auditního týmu podílejících se na poskytování Služeb včetně specifikace</p>	<p>XXXXXXXXXXXXXXXXXX – člen auditního týmu XXXXXXXXXXXXXXXXXX – člen auditního týmu</p>

funkce (člen auditního týmu/manažer auditního týmu)	
Kvalifikace členů Auditorského týmu podílejících se na poskytování Služeb	Kvalifikovaná a specializovaná osoba splňující minimální požadavky na složení Auditního týmu dle čl. 3 odst. 3.1 Rámcové smlouvy uvedené v Příloze č. 4 Rámcové smlouvy.
Maximální počet člověkohodin poskytnutých pro provedení Služeb v rámci Dílčí smlouvy	168 člověkohodin (21 člověkodnů) v rámci auditu dle této tabulky I.
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, Metodickým pokynem a všemi podklady předanými Objednatelem po podpisu Rámcové smlouvy dle čl. 1 odst. 1.5 Rámcové smlouvy. V případě, kdy budou v rámci jedné Dílčí smlouvy požadovány Služby v rámci více Auditů, budou Výstupy zpracovávány vždy zvlášť pro jednotlivé Audity.
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 („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	XXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXX

II.

Název Auditů	Audit operace č. NPAI/2018/O/008 Projektu CZ/2017/PR/0602 „Podpora potírání kybernetické kriminality“
Název programu	Fond pro vnitřní bezpečnost (ISF)
Specifikace Služeb	V rámci provádění auditu operace projektu „Podpora potírání kybernetické kriminality“: V souladu s čl. 29 nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 514/2014 ze dne 16. dubna 2014 o obecných ustanoveních týkající se Azylového, migračního a integračního fondu a nástroje pro finanční podporu policejní spolupráce, předcházení trestné činnosti, boje proti trestné činnosti a řešení krizí: 1. na vhodném vzorku ověřit legalitu a správnost výdajů vykázaných Komisi, včetně těchto skutečností: a) projekt byl vybrán v souladu s kritérii národního programu,

	<p>projekt byl proveden v souladu s rozhodnutím o schválení a splňoval v době auditu veškeré platné podmínky, pokud jde o funkčnost, použití a cíle, které mají být dosaženy,</p> <p>b) výdaje vykázané Komisi odpovídají účetním záznamům a požadované podklady dokládají adekvátní auditní stopu,</p> <p>c) u výdajů vykázaných Komisi byly splněny výstupy a výsledky, na jejichž základě se příjemci vyplácejí platby, údaje o účastnících či jiné záznamy týkající se výstupů a výsledků jsou v souladu s informacemi předloženými Komisi a požadované podklady představují adekvátní auditní stopu,</p> <p>2. ověřit, že příspěvek z veřejných zdrojů byl příjemci vyplacen v souladu s čl. 17 nařízení 514/2014 a nařízením 1042/2014.</p> <p>Auditované výdaje projektu: 47 857 658,75 Kč. Bude ověřována celá částka výdajů, tj. 118 položek v rámci Monitorovací Zprávy č. 3 a 4, z toho 55 položek mzdových výdajů na DPČ vč. odvodů.</p> <p>Počet výběrových řízení: 33 výběrových řízení, z toho 12 dle zákona č. 134/2016 Sb.</p>
Termín zahájení Služeb	Ode dne nabytí účinnosti Dílčí smlouvy, jejímž předmětem je poskytnutí služeb dle této tabulky II.
Termín ukončení Služeb	31. 12. 2018
Místo plnění	Pracoviště Objednatele na adrese Politických vězňů 1419/11, Praha 1, PSČ 110 00 a sídlo příjemce Ministerstvo vnitra – Policejní prezidium České republiky, Nad Štolou 936/3, 170 34 Praha 7
Jména členů Auditního týmu podílejících se na poskytování Služeb včetně specifikace funkce (člen auditního týmu/manažer auditního týmu)	XXXXXXXXXXXXXXXXXX – člen auditního týmu XXXXXXXXXXXXXXXXXX – člen auditního týmu XXXXXXXXXXXXXXXXXX – člen auditního týmu
Kvalifikace členů Auditorského týmu podílejících se na poskytování Služeb	Kvalifikované a specializované osoby splňující minimální požadavky na složení Auditního týmu dle čl. 3 odst. 3.1 Rámcové smlouvy uvedené v Příloze č. 4 Rámcové smlouvy.
Maximální počet člověkohodin poskytnutých pro provedení Služeb v rámci Dílčí smlouvy	240 člověkohodin (30 člověkodnů) v rámci auditu dle této tabulky II.
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, Metodickým pokynem a všemi podklady předanými Objednatelem po podpisu Rámcové smlouvy dle čl. 1 odst. 1.5 Rámcové smlouvy. V případě, kdy budou v rámci jedné Dílčí smlouvy požadovány Služby v rámci více Auditů, budou Výstupy zpracovávány vždy zvlášť pro jednotlivé Audity.
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

	<p>dokumentace („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>
Osoba schvalující Výstup	XX

III.

Název Auditů	<p>Audit operace č. NPAI/2018/O/010 Projektu CZ/2018/PR/1401 „AZ Havířov – koupě a rekonstrukce rozšiřujícího objektu“</p>
Název programu	Azylový, migrační a integrační Fond (AMIF)
Specifikace Služeb	<p>V rámci provádění auditu operace projektu „AZ Havířov – koupě a rekonstrukce rozšiřujícího objektu“:</p> <p>V souladu s čl. 29 nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 514/2014 ze dne 16. dubna 2014 o obecných ustanoveních týkající se Azylového, migračního a integračního fondu a nástroje pro finanční podporu policejní spolupráce, předcházení trestné činnosti, boje proti trestné činnosti a řešení krizí:</p> <p>1. na vhodném vzorku ověřit legalitu a správnost výdajů vykázaných Komisi, včetně těchto skutečností:</p> <p>a) projekt byl vybrán v souladu s kritérii národního programu, projekt byl proveden v souladu s rozhodnutím o schválení a splňoval v době auditu veškeré platné podmínky, pokud jde o funkčnost, použití a cíle, které mají být dosaženy,</p> <p>b) výdaje vykázané Komisi odpovídají účetním záznamům a požadované podklady dokládají adekvátní auditní stopu,</p> <p>c) u výdajů vykázaných Komisi byly splněny výstupy a výsledky, na jejichž základě se příjemci vyplácejí platby, údaje o účastnících či jiné záznamy týkající se výstupů a výsledků jsou v souladu s informacemi předloženými Komisi a požadované podklady představují adekvátní auditní stopu,</p> <p>2. ověřit, že příspěvek z veřejných zdrojů byl příjemci vyplacen v souladu s čl. 17 nařízení 514/2014 a nařízením 1042/2014.</p> <p>Auditované výdaje projektu: 9 650 000 Kč. Bude ověřována celá částka výdajů, tj. v rámci Monitorovací zprávy č. 1 byla předložena 1 faktura. Žádné výběrové řízení.</p>

