



KUJCP00HOMOD

## Smlouva o kontrolní činnosti

uzavřená dle ust. § 591 a násl. obchodního zákoníku v platném znění

mezi stranami

*SON/KHEJ/545/2012*

- 1. společností Koutník&Partner, auditorská kancelář, s.r.o.**  
IČ 281 34 885  
se sídlem **Zátkovo nábřeží 448/7, České Budějovice, PSČ 370 21**  
jednající **Jiří Tinka, jednatel společnosti**  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Českých Budějovicích,  
oddíl C, vložka 19381  
číslo oprávnění o zápisu do seznamu auditorských společností: **516**

(dále jen „vykonavatel“)

**a**

- 2. Jihočeský kraj**  
IČ 708 906 50  
se sídlem **U Zimního stadionu 1952/2, 370 76 České Budějovice**  
  
jednající **Ing. Milan Nebesář, vedoucí Odboru kancelář hejtmána**  
(dále jen „objednatel“)

(společně též „smluvní strany“)

### I.

#### Předmět smlouvy

Objednatel uzavírá s poskytovatelem tuto smlouvu za účelem ověření správnosti čerpání účelových prostředků na projekt **NC 081\_11 Výstavba a vybavení krizového centra Krajského úřadu JČK** jako ověřování jiných ekonomických informací podle §2 písm. b) zákona č. 93/2009 Sb.

- 2. Datum plnění se stanoví dohodou tak, aby byl naplněn účel auditu, doložení zprávy auditora pro účely čerpání dotace na projekt.**

## II. Práva a povinnosti stran

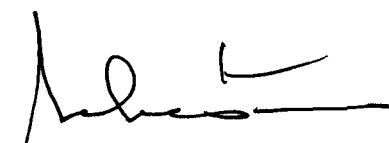
1. Vykonavatel je povinen provést kontrolu plnění požadavků zákona č. 563/1991 Sb., navazujícími vyhláškami a účetními standardy a dalšími právními normami přiměřeně k předmětu auditorské činnosti. Při kontrole se vykonavatel řídí zákonem o auditorech, mezinárodními auditorскими standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky.
2. O výsledku kontroly vypracuje vykonavatel kontroly zprávu, obsahující náležitosti dle §20 zákona o auditorech, ve které vyjádří své stanovisko k předmětu kontroly. Dále vyhotoví dopis vedení účetní jednotky, ve kterém upozorní na chyby a nedostatky zjištěné při kontrole a možná rizika a ztráty.
3. Objednavatel se zavazuje poskytnout vykonavateli veškeré informace potřebné k řádnému provedení kontroly
4. Po ukončení kontroly, zpracování a projednání zpráv se objednavatel zavazuje uhradit vykonavateli částku Kč 15.000,-- bez DPH
5. Audit projektového účetnictví se týká jak projektového účetnictví objednatele, tak Projektového účetnictví partnerů projektu s finančním příspěvkem. Při auditu je proveden audit projektového účetnictví všech subjektů zapojených do realizace projektu najednou.
6. Audit zhodnotí stav projektu v auditovaném období, tj. od začátku realizace projektu do Zaúčtování a uhrazení všech výdajů objednatele a partnerů projektu, které souvisejí s Projektem. Audit může být započat již v době realizace projektu.
7. V souladu s § 18 zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech, je požadavek na provedení ověření splněn podle požadavků standardu ISAE 3000 *Ověřovací zakázky, které nejsou auditu ani prověrkami historických finančních operací*. Požadavky na obsah zprávy jsou tímto standardem
8. Zpráva z externího auditu musí poskytnout ujištění a informaci především o následujících skutečnostech:
  1. k čerpání finančních prostředků v souladu s účelem uvedeným ve smlouvě o poskytnutí nadačního příspěvku a žádosti o příspěvek,
  2. k dodržení věcné skladby nákladů na projekt a dodržení povolené odchylky změny věcné skladby nákladů
  3. k závěrečnému rozpočtu dle přílohy č. 1 žádosti, vč. ověření účetních dokladů
  4. K správnosti a řádnému vyplnění účetních dokladů
  5. K zaúčtování na příslušných účtech v rámci účetnictví kraje

Z auditorské zprávy musí být zřejmé, co auditor ověřoval na jakých datech, za jaké období, podle jakých kritérií operace hodnotil a výsledek hodnocení.

**IV.**  
**Závěrečná ustanovení**

1. Práva a povinnosti neupravené touto smlouvou se řídí ustanoveními obchodního zákoníku a právními předpisy souvisejícími.
2. Změny a doplňky této smlouvy je možné činit pouze po dohodě smluvních stran formou písemných vzestupně číslovaných dodatků.
3. Smlouva byla vypracována ve 2 vyhotoveních, z nichž každá ze smluvních stran obdrží 1 stejnopis.
4. Smluvní strany prohlašují, že si tuto smlouvu před jejím podpisem přečetly, že byla uzavřena po vzájemném projednání, podle jejich pravé a svobodné vůle, určitě, vážně a srozumitelně, nikoli v tísní za nápadně nevýhodných podmínek.

V Českých Budějovicích dne 10 -12- 2012

  
..... za objednatele

..... za vyhotovitele

**Koutník & Partner, auditorská kancelář, s.r.o.**  
České Budějovice, Zátkovovo nábřeží 448/7  
PSČ 370 21 IČ 281 34 885  
Číslo oprávnění 516  
Statutární auditor Ing. Jiří Tinka  
Číslo oprávnění 1494  
Provozovna Branná 117, 379 01 Třeboň