

Č. smlouvy objednatele: SPR/OREG/705/2014

Č. smlouvy zhotovitele: 1/10/ROP/2014

**Smlouva o výkonu auditorské činnosti č. 1/10/ROP/2014**

podle § 2652 zákona č. 89/2012 Sb., občanský zákoník

Objednavatel: Jihočeský kraj  
IČO: 70890650  
U Zimního stadionu 1952/2  
370 76 České Budějovice  
zastoupený hejtmanem Jihočeského kraje  
Mgr. Jiřím Zimolou  
Č. účtu: 250000302/0300 ČSOB Č. Budějovice

Zhotovitel: BDO CB s. r. o.  
IČO: 49023306  
Auditorské osvědčení č. 094  
Ot. Ostrčila 18  
370 05 České Budějovice  
zastoupená jednatelem  
Ing. Vladimírem Ambrožem  
Č. účtu: 184111564/0300 ČSOB Č. Budějovice

Smluvní strany uzavřely níže uvedeného dne, měsíce a roku v souladu s § 2652 a násl. zákona č. 89/2012 Sb. (občanský zákoník) v platném znění tuto smlouvu:

**I.****Předmět činnosti**

Předmětem této smlouvy je provedení účetního auditu u silničního projektu realizovaného z ROP NUTS II Jihozápad - Program modernizace komunikací II. a III. třídy (P6) - č. projektu CZ.1.14/1.1.00/21.02622 podle mezinárodních auditorských standardů, zákona č. 93/2009 Sb., Zákon o auditorech a v souladu a ustanoveními uzavřené smlouvy o podmínkách poskytnutí dotace z ROP NUTS Jihozápad. Účetní audit bude proveden po dokončení implementace projektu.

**II.****Povinnosti subjektů****Zhotovitel se zavazuje:**

- a) provést na žádost objednatele účetní audit projektu uvedeného ve článku I. této smlouvy, který bude zaměřen především na:
- kontrolu fakturace včetně úhrad na všechny způsobilé výdaje projektu, zda jsou v souladu s uzavřenou smlouvou o podmínkách poskytnutí dotace z ROP NUTS II Jihozápad;
  - to, zda je účetnictví vedeno řádně a dle platné legislativy;

- zda finanční prostředky byly řádně zaevidovány;
  - byl stanoven způsob archivace veškerých dokumentů k projektu v souladu s podmínkami ROP NUTS II Jihozápad;
  - výdaje vznikly v době způsobilosti příslušné etapy / Projektu a byly uhrazeny v souladu s podmínkami Smlouvy o podmínkách poskytnutí dotace a s dokumentací pro příjemce;
  - výdaje se vztahují k předmětu a účelu Smlouvy o podmínkách poskytnutí dotace;
  - výdaje vyhovují ostatním podmínkám Smlouvy o podmínkách poskytnutí dotace;
  - k výdajům existuje relevantní podpůrná dokumentace, včetně účetních dokladů;
- b) Auditor předloží zprávu v českém jazyce v počtu 4 výtisků
- c) Auditor bude spolupracovat při kontrolách poskytovatele dotace a dalších kompetentních orgánů
- d) Auditor (všichni pracovníci podílející se na zpracování zakázky) zachovají mlčenlivost o skutečnostech, s nimiž budou seznámeni v průběhu své činnosti

**Objednavatel se zavazuje:**

- a) zajistit auditorům a jejich spolupracovníkům po dokončení stavebních prací veškeré písemnosti potřebné k provedení komplexního auditu a poskytnout jim na požádání potřebná vysvětlení týkající se jakéhokoliv dokumentu či fáze akce financované z dotace poskytnuté ROP NUTS II Jihozápad,
- b) veškeré požadované písemnosti, které budou podkladem pro auditorskou činnost, budou objednavatelem předloženy v originále (tyto dokumenty není vesměs možno nahradit kopiemi),
- c) zpřístupnit auditorům tu část účetnictví Jihočeského kraje, ve které je účtováno o auditovaném projektu a to nejen za část týkající se prostředků z dotace ROP NUTS II Jihozápad, ale i prostředků vlastních,
- d) zajistit zveřejnění výsledků účetního auditu v souladu s všeobecnými podmínkami a v souladu s podmínkami smlouvy o poskytnutí dotace,
- e) zaplatit za provedenou činnost níže uvedenou odměnu.

**III.**

**Cena a fakturace**

Za provedení komplexního auditu projektu v rámci Regionálního operačního programu NUTS II Jihozápad - Program modernizace komunikací II. a III. třídy (P6) - č. projektu CZ.1.14/1.1.00/21.02622 včetně vypracování závěrečné zprávy bude účtována objednavateli částka 33 000,00 Kč bez DPH, 21 % DPH činí 6 930,- Kč, tj. 39 930,00 Kč včetně DPH. Předmětná odměna je konečná a nejvýše přípustná.

Částka bude splatná do 30 dnů po obdržení faktury. Faktura bude odeslána současně s předáním zprávy v písemné podobě. Fakturovaná částka nebude zaplacená, pokud bude mít dílo vady. Za vadu se považuje i neúplnost díla. Uplatnit vadu je povinen objednavatel u zhotovitele nejpozději přede dnem uplynutí splatnosti faktury, když případné vady budou ze strany objednavatele písemně specifikovány společně se lhůtou jejich odstranění.

Pro případ porušení následujících smluvních povinností se sjednává smluvní pokuta ve výši 0,03% za každý den prodlení, v případě prodlení delšího než 30 dní zvýšená smluvní pokuta na 0,3% za 31. a každý následující den prodlení:

- bude-li objednavatel v prodlení se zaplacením faktury nebo její části; základem pro výpočet pokuty je dlužná částka;
- bude-li zhotovitel v prodlení s předáním díla.

#### IV.

##### Termín plnění

Tato smlouva je uzavřena na dobu určitou s termínem ukončení zakázky jeden měsíc po dokončení implementace projektu, nejpozději do 25. listopadu 2014.

#### V.

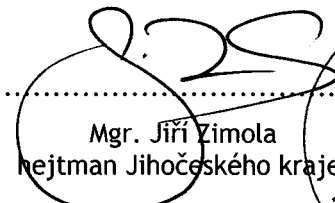
##### Závěrečná ustanovení

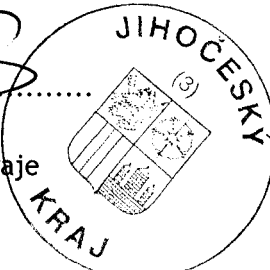
1. Zhotovitel poskytuje objednavateli záruku na dílo po dobu 24 měsíců, která počíná běžet předáním a převzetím díla bez vad.
2. Zhotovitel je povinen po dobu 10 let od ukončení financování projektu předmětné zakázky uchovávat doklady související s plněním veřejné zakázky pro případné kontroly prováděné oprávněnými orgány (zejména poskytovatel dotace MMR, MF, NKÚ, EK a Evropský účetní dvůr).
3. Případné změny této smlouvy budou po dohodě obou smluvních stran provedeny formou očíslovaných dodatků.
4. Smlouva a veškeré vztahy z ní vyplývající se řídí občanským zákoníkem a dalšími příslušnými předpisy.
5. Smlouva se vyhotovuje ve třech stejnopisech. Dva obdrží objednavatel a jeden obdrží zhotovitel. Dodatky se vyhotovují ve stejném počtu jako smlouva.
6. Tato smlouva je uzavřena na základě svobodné a vážné vůle obou účastníků, kteří se předem seznámili s jejím obsahem, což stvrzují oprávnění zástupci obou smluvních stran svými vlastnoručními podpisy.

V Č. Budějovicích, dne **22 -10- 2014**

Za objednavatele:

Za BDO CB s. r. o.:

  
Mgr. Jiří Zimola  
hejtman Jihočeského kraje



  
Ing. Vladimír Ambrož  
jednatel společnosti

**BDO CB s. r. o.**

Ob. Ostrčila 18, 370 05 České Budějovice  
tel.: +420 385 102 511; fax: +420 385 102 529  
DIC: CZ49023306 OR C. 3151 u KS v Č.B.

## NABÍDKOVÁ CENA

Název projektu: Modernizace komunikací II. a III. třídy P6 - projektové číslo:  
CZ.1.14/1.1.00/21.02622

Uchazeč

Název uchazeče: BDO CB, s.r.o.  
Sídlo: Ot. Ostrčila 1155/18, České Budějovice, 370 05  
IČ/DIČ: 490 23 306/CZ 490 23 306

Při zpracování nabídkové ceny, jsme přihlíželi ke znalosti problematiky a dlouhodobé zkušenosti pracovníků auditorské skupiny určené na provádění ověření obdobných projektů.

Nabídnutá cena je konečná a mimo této smluvní částky nebudou protistraně účtovány žádné další náklady.

Kalkulace vychází z předpokladu, že na ověření zakázky bude potřeba cca 66 hodin. Kalkulovaná hodinová sazba je Kč 500,-- bez DPH.

Cena zakázky bez DPH	33.000,-- Kč
DPH 21 %	6.930,-- Kč
Cena včetně DPH	39 930,-- Kč

V Českých Budějovicích dne 10. října 2014

.....  


Za BDO CB s. r. o.  
Ing. Vladimír Ambrož, jednatel