**Příloha č. 2a výzvy – Návrh smlouvy o provedení auditu projektu (obchodní podmínky zadavatele k části 1 veřejné zakázky)**

***Pozn. pro uchazeče:*** *text obchodních podmínek je pro přehlednost členěn do formy smlouvy o dílo. Uchazeč doplní do textu obchodních podmínek pouze údaje do zvýrazněných polí: „…………………“; jinak do textu obchodních podmínek nezasahuje. Výjimkou jsou pole/text zvýrazněná/ý modrou barvou “.................“., která se týkají ceny. Tato pole se týkají uchazeče,* ***který není plátcem DPH*** *a který je tak povinen text zvýrazněný modrou barvou smazat viz Pozn. pro uchazeče uvedená v článku 5 odst. 1. Řádně doplněné obchodní podmínky podepíše osoba oprávněná jednat za uchazeče.*

SMLOUVA O PROVEDENÍ AUDITU PROJEKTU

**Prevencí proti sociálnímu vyloučení ve Zlínském kraji**

**č. D/XXXX/2014/ŘDP**

**Smluvní strany**

**Zlínský kraj**

sídlo: třída Tomáše Bati 21, 761 90 Zlín

IČ: 70891320

DIČ: CZ70891320, je plátce DPH

jednající: Ing. Martin Kobzáň,  vedoucí odboru řízení dotačních programů

kontaktní osoba: Ing. Lenka Kolářová, projektová manažerka

telefon: 577 043 842

e-mail: lenka.kolarova@kr-zlinsky.cz

(dále jen „**Objednatel**“)

a

**Dodavatel: ……………………………………………..**

sídlo: **……………………………………………..**

IČ: **……………………………………………..**

DIČ: **……………………………………………..**

zastoupený: **……………………………………………..**

zapsaný v OR/registrován Komorou auditorů ČR: **……………………………………………..**

bankovní spojení[[1]](#footnote-1): **……………………………………………..**

kontaktní osoba: **……………………………………………..**

telefon: **……………………………………………..**

e-mail: **……………………………………………..**

(dále jen „**Dodavatel**“)

**Článek 1**

**Preambule**

1. Objednatel uzavírá tuto smlouvu v rámci projektu „Prevencí proti sociálnímu vyloučení ve Zlínském kraji“, reg. č. CZ.1.04/3.1.00/05.00067 (dále jen „**Projekt**“) realizovaného na základě Rozhodnutí o poskytnutí dotace č. OPLZZ – ZS824 – 52/2012 vydaného Ministerstvem práce a sociálních věcí České republiky (dále jen jako „**Rozhodnutí o poskytnutí dotace**“) a financovaného z Evropského sociálního fondu prostřednictvím Operačního programu Lidské zdroje a zaměstnanost (dále jen „**OP LZZ**“) a státního rozpočtu České republiky.
2. Projekt je zaměřen na poskytování vybraných sociálních služeb, zejména služeb sociální prevence dle zákona č. 108/2006 Sb., o sociálních službách.
3. Dodavatel prohlašuje, že má veškeré právní, technické a personální předpoklady, kapacity a odborné znalosti, jejichž je třeba k provedení předmětu plnění sjednaného touto smlouvou a je schopen zajistit sjednaný předmět plnění.
4. Objednatel prohlašuje, že má ujasněnou představu o předmětu plnění, je schopen zajistit průběžné konzultování konkrétní problematiky a má zabezpečeno finanční krytí celé ceny díla, jak je dále sjednána.

**Článek 2**

# Předmět smlouvy

1. Dodavatel se touto smlouvou zavazuje provést pro Objednatele předmět smlouvy a Objednatel se touto smlouvou zavazuje zaplatit za předmět smlouvy Dodavateli cenu díla, to vše za podmínek uvedených dále v této smlouvě.
2. Předmětem smlouvy je:
3. ověření projektové účetní evidence (příjmů a výdajů) a účetních operací uskutečněných po dobu realizace Projektu, tj. od 1. 10. 2012 – 31. 3. 2015[[2]](#footnote-2), v rozsahu cca 600 účetních dokladů (tj. cca 600 účetních případů) a 9 veřejných zakázek, rozpočet Projektu je 103.023.914,- Kč.
4. ověření správnosti a způsobilosti evidovaných výdajů, které vznikly v souvislosti s Projektem,
5. vyhotovení auditorské zprávy s náležitostmi dle zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „**ZoA**“) a dle požadavků OP LZZ.
6. Způsob provedení auditu vychází z příslušných ustanovení zákona č. 89/2012 Sb., občanského zákoníku, v platném znění (dále jen „**ObčZ**“), zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „**ZoÚ**“) a ze ZoA a dále z auditorských standardů vydaných Komorou auditorů ČR. Audit musí být proveden v souladu s pravidly Příručky pro příjemce finanční podpory z OP LZZ, verze platná v době konání auditu, zejména bodu 12. (dokument je volně dostupný na [www.esfcr.cz](http://www.esfcr.cz)) a s ustanoveními právního aktu o přidělení podpory na Projekt, která se týkají auditu (dokument poskytne Dodavateli Objednatel). Náležitosti auditorské zprávy jsou také popsány v Příručce pro příjemce finanční podpory z OP LZZ.
7. Ověření bude prováděno v souladu se standardem **ISAE 3000** Ověřovací zakázky, které nejsou audity ani prověrkami historických finančních informací.
8. Předmětem ověření je dodržení konkrétních podmínek stanovených v příslušném právním aktu o poskytnutí podpory. Prováděné ověření zahrne:
9. Ověření toho, že v souvislosti s Projektem byla vedena oddělená analytická evidence.
10. Ověření toho, že byly zaúčtovány pouze způsobilé výdaje.
11. Ověření toho, že vykázané způsobilé výdaje byly ve stanoveném období uhrazeny v souladu s podmínkami právního aktu.
12. Ověření toho, že případné příjmy projektu byly zaúčtovány v souladu s českými účetními předpisy a vykázány v oddělené analytické evidenci.
13. Ověření toho, že veřejné zakázky byly zadány v souladu s právním aktem a se zákonem č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách.
14. Ověření toho, že předmět dotace odpovídal schválenému plnění.
15. Ověření toho, že byly dodrženy ostatní relevantní podmínky právního aktu.

Ověřování se provádí na vzorku relevantních položek. Při výběru vzorku auditor použije přiměřené relevantní auditorské předpisy.

Při ověřování auditor pracuje s hladinou významnosti (materiality) stanovenou v souladu s relevantními předpisy.

Auditor provede ověření poskytující přiměřenou jistotu o tom, zda byly ve všech významných ohledech splněny podmínky použití dotace.

1. Auditor vydá zprávu, která bude obsahovat náležitosti stanovené standardem ISAE 3000, tedy:
2. Název zprávy
3. Identifikace příjemce
4. Určení předmětu zakázky (název a číslo projektu, auditovaný subjekt, auditovaná částka a období
5. Určení kritérií
6. Popis přirozených omezení
7. Případná omezení použití zprávy
8. Rozsah provedených prací
9. Popis odpovědnosti auditora
10. Popis odpovědnosti účetní jednotky
11. Prohlášení o použití standardů
12. Přehled provedených prací
13. Závěr auditora
14. Datum vydání zprávy
15. Identifikaci auditora nebo auditorské společnosti

Auditor ve zprávě vymezí příslušnou část smlouvy obsahující ověřované podmínky tak, aby bylo zřejmé, které podmínky byly předmětem ověřování.

Auditor formuluje svůj závěr pozitivní formou, tedy zdali byly ve všech významných ohledech splněny podmínky použití dotace stanovené v právním aktu.

V případě zjištění významných nesprávností či neschopnosti získat významné důkazní informace auditor modifikuje svůj výrok. Přitom použije přiměřeně ustanovení relevantních auditorských standardů.

1. Zpráva auditora o auditu bude dodána ve třech písemných vyhotoveních.
2. Zpráva auditora bude vydána do **14 kalendářních dnů** od obdržení kompletní účetní dokumentace. Zpráva auditora o auditu včetně informování o průběhu auditu a jeho výsledcích bude předána osobě oprávněné jednat za Objednatele.
3. Provedení auditu (plnění předmětu této smlouvy) musí být realizována odborníky v dané oblasti, a to minimálně jedním auditorem. Seznam osob pro provedení auditu je uveden v příloze č. 1 této smlouvy\*. Minimální požadavky na auditora jsou uvedeny v příloze č. 1 této smlouvy. Auditor se bude podílet na plnění předmětu této smlouvy po celou dobu realizace, a to bez ohledu na to, zda jde o zaměstnance Dodavatele nebo osobu v jiném pracovněprávním vztahu k Dodavateli.

*\*****Pozn. pro uchazeče:*** *do přílohy č. 1 této smlouvy uchazeč doplní jméno a příjmení členů auditorského týmu, tj. osob, které se budou podílet na realizaci auditu, přičemž minimálně 1 musí splňovat požadavky uvedené v příloze č. 1 a rovněž kvalifikační předpoklady uvedené ve výběrovém řízení, které předcházelo uzavření této smlouvy.*

1. Změna auditora bude možná pouze po předchozím schválení Objednatelem, přičemž nový auditor bude muset splňovat příslušné kvalifikační předpoklady uvedené ve výběrovém řízení, které předcházelo uzavření této smlouvy a rovněž požadavky uvedené v příloze č. 1 této smlouvy.
2. Dodavatel je povinen kromě ustanovení této smlouvy při realizaci předmětu této smlouvy respektovat:
3. zadávací podmínky výběrového řízení, které předcházelo uzavření této smlouvy a obsah své nabídky, kterou do tohoto výběrového řízení předložil,
4. Příručku pro příjemce finanční podpory z Operačního programu Lidské zdroje a zaměstnanost, verzi platnou v době konání auditu.

**Článek 3**

## Práva a povinnosti smluvních stran

### Práva a povinnosti Dodavatele

1. Audit musí splňovat náležitosti požadované Příručkou pro příjemce finanční podpory z OP LZZ, verze platná v době konání auditu (dokument je volně dostupný na [www.esfcr.cz](http://www.esfcr.cz)).
2. Dodavatel má právo uvést ve své zprávě (Zprávě auditora o auditu) také omezení rozsahu, pokud nebyl schopen z objektivních důvodů nebo z viny účetní jednotky ověřit některé podstatné údaje v účetní závěrce Projektu.
3. Dodavatel má právo určit si sám auditorský tým v souladu s článkem 4 této smlouvy a s podmínkami výběrového řízení, které předcházelo uzavření této smlouvy. Auditorský tým, který audit provede, bude po celou dobu plnění smlouvy neměnný, vyjma případu, kdy změnu člena auditorského týmu předem odsouhlasí Objednatel.

#### Práva a povinnosti Objednatele

1. Objednatel zajistí Dodavateli přístup k účetním knihám, účtům a dokumentům, které mohou mít vztah k hodnocenému Projektu, a to v požadovaném čase, rozsahu a podrobnosti. Dodavatel má právo si zhotovit kopie u vybraných dokumentů. Objednatel není povinen provádět kopírování (skenování) vybraných dokumentů, pouze zajistí Dodavateli (auditorskému týmu) přístup ke kopírovací technice.
2. Vedení a odpovědní pracovníci Objednatele jsou povinni podat Dodavateli informace a vysvětlení, o kterých Dodavatel usoudí, že jsou pro provádění ověření významné. Ve vyžádaných případech má Dodavatel nárok na jejich písemné potvrzení.
3. Objednatel předloží Dodavateli ke kontrole nejpozději k datu zahájení auditu vyúčtování Projektu.
4. Nesplnění některé z výše uvedených povinností Objednatele uvedených v odstavci 2 může vést k odmítnutí vyjádření výroku auditorem. Toto odmítnutí nemůže být klasifikováno jako nesplnění smluvních povinností uvedených v tomto článku smlouvy.

**Článek 4**

## Čas, místo a způsob plnění smlouvy

1. Audit může být zahájen od 13. 4. 2015, nejpozději však musí být zahájen 27. 4. 2015.
2. Audit bude ukončen po provedení posledních plateb na projektových účtech po vzájemné dohodě tak, aby nejpozději do 14 dnů od obdržení kompletní účetní dokumentace byla vydána závěrečná zpráva auditora, nejpozději však **do 18. 5. 2015.**
3. Datum ukončení realizace Projektu je 31. 3. 2015.
4. Audit bude proveden minimálně auditorem. Auditor musí provést audit osobně.
5. V případě potřeby auditu může být prodloužena doba provedení auditu. Dobu lze upravit pouze dodatkem k této smlouvě, a to bez navýšení ceny díla za provedené práce.
6. Místem předání auditu je sídlo Objednatele.
7. Místo provedení auditu je sídlo Objednatele.

**Článek 5**

# Cena a platební podmínky

1. Cena za dílo je sjednaná dohodou smluvních stran podle zákona číslo 526/1990 Sb., o cenách, ve znění pozdějších předpisů a činí:

 cena bez DPH (Kč): …………….

 sazba DPH (%) …………….

 výše DPH (Kč) …………….

 celková cena včetně DPH (Kč): ……………. (slovy: ………………………………….. korun českých)

 ***Pozn. pro uchazeče:*** *uchazeč doplní svoji nabídkovou cenu.*

 *a) uchazeč, který je plátcem DPH, doplní nabídkovou cenu do samostatných žlutě podbarvených polí a do řádku podbarveného modrou barvou.*

***b)*** *Pokud uchazeč* ***není plátcem DPH****,**pak* doplní *nabídkovou cenu pouze do samostatných žlutě podbarvených polí a zcela smaže všechen text podbarvený modrou barvou (tj. smaže text „cena bez DPH (Kč).…………,“, dále smaže text „sazba DPH (%)…………“ dále smaže text „výše DPH (Kč) ………….“ a smaže i text „včetně DPH“)*

1. Cena za dílo je sjednána jako cena pevná a nejvýše přípustná. Sjednaná cena zahrnuje veškeré náklady a zisk Dodavatele nezbytné k řádnému a včasnému provedení předmětu smlouvy. Celková cena za dílo se může změnit pouze při změně zákonné sazby DPH, o čemž není nutno uzavírat dodatek k této smlouvě, přičemž však platí, že není-li Dodavatel v době uzavření této smlouvy plátcem DPH a v průběhu realizace této smlouvy se plátcem DPH stane, není oprávněn účtovat Objednateli k ceně bez DPH jakoukoliv DPH. Ve výše uvedené ceně za dílo jsou zahrnuty již režijní náklady Dodavatele, jako náklady spojené s telefonováním, faxování, elektronickou poštou, poštovným, úhradou kolků, známek či poplatků apod. V této odměně jsou zahrnuty rovněž náklady spojené s cestovným a časem Dodavatele stráveným na cestě, tzn. že Dodavatel není oprávněn požadovat a účtovat Objednateli žádné režijní náklady ani náklady spojené s cestovným a časem stráveným na cestě. Výjimku z odstavce 2 tohoto článku 5 tvoří náklady na vytvoření kopií dokumentů, které si Dodavatel (auditorský tým) vyžádá od Objednatele, za účelem provedení auditu. Náklady na vytvoření kopií dokumentů hradí Objednatel.
2. Cena za dílo bude Objednatelem uhrazena jedinou platbou na základě faktury vystavené Dodavatelem po převzetí řádně dokončeného díla (provedení předmětu této smlouvy) Objednatelem, a to bankovním převodem na účet Dodavatele uvedený v záhlaví (na str. 1) této smlouvy.
3. Splatnost faktury činí 30 dnů ode dne jejího doručení Objednateli.
4. Faktura bude obsahovat náležitosti podle ZoÚ a zákona č. 235/2004 Sb., o dani z přidané hodnoty, v platném znění (dále jen „**ZoDPH**“). Dále bude obsahovat název a číslo Projektu (viz čl. 1. této smlouvy). Na faktuře bude rovněž uvedena tato informace „Výdaj je spolufinancován Evropských sociálním fondem prostřednictvím Operačního programu Lidské zdroje a zaměstnanost a státním rozpočtem České republiky.“ Dodavatel je na faktuře povinen uvést, zda je či není plátcem DPH. V případě, že je Dodavatel plátcem DPH, pak součástí každé faktury musí být prohlášení Dodavatele (podepsané statutárním orgánem) o tom, že:
* nemá v úmyslu nezaplatit daň z přidané hodnoty u zdanitelného plnění podle této faktury (dále jen „**daň**“),
* mu nejsou známy skutečnosti, nasvědčující tomu, že se dostane do postavení, kdy nemůže daň zaplatit a ani se ke dni vystavení této faktury v takovém postavení nenachází,
* nezkrátí daň nebo nevyláká daňovou výhodu.
* nebude nespolehlivým plátcem,
* bude mít u správce daně registrován bankovní účet používaný pro ekonomickou činnost,
* souhlasí s tím, že pokud ke dni uskutečnění zdanitelného plnění bude o Dodavateli zveřejněna správcem daně skutečnost, že Dodavatel je nespolehlivým plátcem, uhradí Objednatel daň z přidané hodnoty z přijatého zdanitelného plnění příslušnému správci daně,
* souhlasí s tím, že pokud ke dni uskutečnění zdanitelného plnění bude zjištěna nesrovnalost v registraci bankovního účtu Dodavatele určeného pro ekonomickou činnost správcem daně, uhradí Objednatel daň z přidané hodnoty z přijatého zdanitelného plnění příslušnému správci daně.
1. Faktura bude Objednateli doručena ve dvou stejnopisech. Dodavatel může vystavit fakturu nejdříve po předání Zprávy auditora o auditu, která nemá žádné vady a nedodělky.
2. Fakturu je Objednatel oprávněn vrátit Dodavateli, jestliže neobsahuje výše uvedené náležitosti. Nová 30 denní lhůta splatnosti pak začne běžet doručením opravené faktury.
3. Dodavatel nahradí škodu, která vznikla vystavením daňového dokladu v rozporu s obecně závaznou právní úpravou (zejména dle ZoDPH) nebo pozdním předáním daňového dokladu Objednateli, a to ve výši, která přesahuje hodnotu uhrazených smluvních pokut zajišťujících porušenou povinnost Dodavatele.

**Článek 6**

**Další ujednání**

1. Dodavatel je povinen archivovat originální vyhotovení této smlouvy včetně jejích dodatků, originály účetních dokladů a dalších dokladů vztahujících se k realizaci předmětu této smlouvy do 31. 12. 2025.
2. Po tuto dobu (tj. do 31. 12. 2025) je zároveň Dodavatel povinen umožnit osobám provádějícím kontrolu Projektu, provést kontrolu dokladů uvedených v odstavci 1 tohoto článku. Osobami oprávněnými ke kontrole podle tohoto odstavce se přitom rozumí osoby oprávněné k výkonu kontroly, především zaměstnanci a pověřené osoby územních finančních orgánů, Ministerstva financí ČR, Ministerstva práce a sociálních věcí ČR, Nejvyššího kontrolního úřadu, Evropské komise a Evropského účetního dvora, a rovněž jejich zmocněnci.
3. Dodavatel není oprávněn bez písemného souhlasu Objednatele poskytnout kopie předmětu plnění této smlouvy nebo jeho části jinému subjektu, nestanoví-li právní předpis nebo tato smlouva jinak.
4. Smluvní strany se zavazují zachovat mlčenlivost o všech skutečnostech, týkajících se druhé smluvní strany. Důvěrné informace nesmějí být použity k jiným účelům, než k plnění předmětu této smlouvy.
5. Smlouva je uzavřena dle ust. § 1746 odst. 2 ObčZ, s přiměřeným použitím jeho ustanovení pro smlouvu o dílo.
6. Předáním předmětu plnění této smlouvy přechází vlastnické právo k hmotnému základu díla (k hmotně zachycenému výsledku činnosti) z Dodavatele na Objednavatele.
7. Dodavatel je povinen dodržovat pravidla publicity dle požadavků Objednatele a poskytovatele dotace (MPSV ČR), resp. podle požadavků OP LZZ (dle Manuálu pro publicitu a dle Manuálu vizuální identity OP LZZ 2007 – 2013, oba dokumenty v aktuálně platné verzi), to znamená, že je zejména povinen na všech dokumentech a písemných výstupech (vedle díla samotného také např. na prezenčních listinách, zápisech z jednání, zprávách) dodržovat pravidla publicity OP LZZ.
8. Dodavatel tímto poskytuje v souladu s ustanovením § 2358 a násl. zákona ObčZ, Objednateli nevýhradní, časově, množstevně a územně neomezenou licenci, tj. oprávnění k výkonu práva užit jakékoliv dílo, které má charakter autorského díla ve smyslu zákona č. 121/2000 Sb., autorský zákon, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „**autorský zákon**“), které bylo vytvořeno Dodavatelem na základě této smlouvy nebo v souvislosti s ní (zejména k Dodavatelem vytvořené Zprávě auditora o auditu), a to ke všem způsobům užití autorského díla ve smyslu ObčZ a autorského zákona. Objednatel může oprávnění tvořící součást licence zcela nebo zčásti poskytnout třetí osobě (podlicence), přičemž třetí osoba může bezplatně oprávnění tvořící součást licence (podlicence) zcela nebo zčásti poskytnout jakýmkoliv dalším osobám, k čemuž Dodavatel (autor) poskytuje tímto výslovný souhlas. Dodavatel může taktéž bezplatně oprávnění tvořící součást licence postoupit jakýmkoliv třetím osobám, přičemž třetí osoba může bezplatně oprávnění tvořící součást licence postoupit jakýmkoliv dalším osobám, k čemuž Dodavatel (autor) poskytuje tímto výslovný souhlas. V případě postoupení licence je Objednatel povinen informovat Dodavatele (autora) o osobě postupníka bez zbytečného odkladu. Licence dle tohoto odstavce se sjednává jako bezúplatná. Objednatel je zavázán dle Rozhodnutí o poskytnutí dotace č. OPLZZ – ZS824 – 52/2012 vydaného Ministerstvem práce a sociálních věcí České republiky poskytnout licenci poskytovateli dotace, z níž je hrazen projekt „Prevencí proti sociálnímu vyloučení ve Zlínském kraji“, reg. č. CZ.1.04/3.1.00/05.00067.

**Článek 7**

**Odpovědnost za vady**

1. Dodavatel odpovídá za to, že dílo (Zpráva auditora o auditu) bude mít vlastnosti uvedené v této smlouvě. Dodavatel odpovídá za vady, které má dílo v době jeho předání Objednateli – zjevné vady je Objednatel povinen reklamovat do 30 dnů od předání díla, vady skryté je Objednatel povinen reklamovat bez zbytečného odkladu poté, co je zjistí.
2. Za vady vzniklé po odevzdání díla odpovídá Dodavatel tehdy, pokud byly způsobeny porušením jeho povinností nebo vadným zpracováním díla.
3. Na jiné vady a nedodělky, které Objednatel zjistí až po převzetí díla, je Objednatel povinen nejpozději do 30 dnů od jejich zjištění písemně upozornit Dodavatele a vyzvat jej k jejich odstranění.
4. Dodavatel se zavazuje uplatněné vady a nedodělky odstranit nejpozději do 5 kalendářních dnů od výzvy Objednatele.
5. Dodavatel odpovídá za to, že dílo nemá právní vady.
6. Náklady na odstranění vad a nedodělků je povinen z titulu své odpovědnosti uhradit Dodavatel.
7. Práva z odpovědnosti za vady díla se řídí ustanovením § 2615 a následujících ObčZ.

**Článek 8**

**Smluvní pokuty**

1. Smluvní strany této smlouvy se dohodly, že Objednatel je oprávněn požadovat po Dodavateli smluvní pokutu ve výši 0,4 % z ceny díla včetně DPH za každý započatý den prodlení s předáním řádně a včas provedeného díla a Dodavatel je povinen v případě uplatnění takového požadavku smluvní pokutu Objednateli zaplatit. Částku smluvní pokuty je Objednatel oprávněn odečíst od vyfakturované částky a uhradit Dodavateli takto sníženou cenu za dílo.
2. Dodavatel v případě vystavení daňového dokladu, který bude v rozporu se ZoDPH, a tím způsobení nesprávného odvodu daně příslušnému správci daně Objednatele, uhradí Objednateli jednorázovou smluvní pokutu ve výši 10.000,- Kč, pokud Objednatel o zaplacení takové smluvní pokuty Dodavatele požádá.
3. Za porušení požadavku na kvalifikaci auditora (viz odst. 9 a 10 článku 2 této smlouvy a příloha č. 1 této smlouvy) je Objednatel oprávněn požadovat po Dodavateli smluvní pokutu ve výši 7.500,- Kč za každý jednotlivý zjištěný případ a Dodavatel je povinen v případě uplatnění takového požadavku smluvní pokutu Objednateli zaplatit.
4. Za porušení pravidel publicity (viz např. odst. 7 článek 6) je Objednatel oprávněn požadovat po Dodavateli smluvní pokutu ve výši 3.000,- Kč za každý jednotlivý zjištěný případ a Dodavatel je povinen v případě uplatnění takového požadavku smluvní pokutu Objednateli zaplatit.
5. Za porušení povinností součinnosti při kontrolách a archivace (viz odst. 1 a 2 článek 6) je Objednatel oprávněn požadovat po Dodavateli smluvní pokutu ve výši 10.000,- Kč za každý jednotlivý zjištěný případ a Dodavatel je povinen v případě uplatnění takového požadavku smluvní pokutu Objednateli zaplatit.
6. Smluvní strany se dohodly na možnosti zápočtu pohledávky Objednatele na zaplacení smluvní pokuty a/nebo náhrady škody proti splatným i nesplatným pohledávkám Dodavatele za Objednatelem.
7. Právo na náhradu škody způsobené nesplněním povinností, za něž se sjednává smluvní pokuta, není tímto článkem dotčeno. Smluvní strana je však oprávněna požadovat pouze náhradu škody přesahující smluvní pokutu.
8. Odstoupení od smlouvy nemá vliv na povinnost zaplatit smluvní pokutu.
9. Bez ohledu na skutečnost, zda Objednatel odstoupí nebo neodstoupí od této smlouvy, je Dodavatel povinen Objednateli nahradit případnou způsobenou škodu, přičemž zaplacením jakékoliv smluvní pokuty uvedené v této smlouvě není dotčeno právo Objednatele vůči Dodavateli na náhradu způsobené škody (či její výši s výjimkou omezení uvedeném v odstavci 7 tohoto článku), která vznikla v příčinné souvislosti s jednáním, nejednáním či opomenutím Dodavatele při realizaci předmětu plnění dle této smlouvy. Za škodu způsobenou Dodavatelem Objednateli dle této smlouvy se považuji mimo jiné zkrácení výše finančních prostředků podpory Objednateli na projekt „Prevencí proti sociálnímu vyloučení ve Zlínském kraji“ či finanční sankce uplatněné vůči Objednateli poskytovatelem dotace, a to za podmínky, že tato škoda vznikla v příčinné souvislosti s jednáním, nejednáním či opomenutím Dodavatele při provádění předmětu plnění dle této smlouvy, např. nedodržením termínu provedení předmětu plnění či jeho části. V případě vzniku škody definované v tomto odstavci se zavazuje její výši Dodavatel Objednateli uhradit.

**Článek 9**

**Odstoupení od smlouvy**

1. Každá ze smluvních stran této smlouvy je oprávněna od této smlouvy písemně odstoupit v případě jejího podstatného porušení druhou smluvní stranou.
2. Za podstatné porušení smlouvy Dodavatelem se považuje zejména:
3. jestliže Dodavatel neprovádí audit dohodnutým způsobem a tento postup vede zjevně k vadnému plnění,
4. jestliže dosavadní výsledek prováděného auditu vede zjevně k vadnému plnění,
5. jestliže je Dodavatel v prodlení s předáním Zprávy auditora o auditu podle této smlouvy trvajícím déle než 10 kalendářních dnů,
6. jestliže v průběhu provádění auditu nejsou splněny minimální požadavky na auditorský tým uvedené v příloze č. 1 této smlouvy nebo se v průběhu provádění auditu prokáže existence nepravdivosti informací uvedených v příloze č. 1 této smlouvy.
7. Za podstatné porušení této smlouvy Objednatelem se považuje zejména:
8. jestliže je Objednatel v prodlení s převzetím Zprávy auditora o auditu trvajícím déle než 10 kalendářních dnů,
9. jestliže je Objednatel i přes opakované urgence Dodavatele v prodlení s úhradou faktury trvajícím déle než 30 dnů.
10. Odstoupením od smlouvy zanikají všechna práva a povinnosti smluvních stran ze smlouvy vyjma nároku na náhradu škody a smluvních pokut uvedených v článku 8 této smlouvy.

**Článek 10**

**Závěrečná ujednání**

1. Tato smlouva nabývá platnosti a účinnosti dnem jejího podpisu oběma smluvními stranami.
2. V případě, že je Dodavatel plátcem DPH, pak podpisem této smlouvy výslovně prohlašuje, že:
* nemá v úmyslu nezaplatit daň z přidané hodnoty u zdanitelného plnění podle této smlouvy (dále jen „**daň**“),
* jemu nejsou známy skutečnosti, nasvědčující tomu, že se dostane do postavení, kdy nemůže daň zaplatit a ani se ke dni podpisu této smlouvy v takovém postavení nenachází,
* nezkrátí daň nebo nevyláká daňovou výhodu,
* nebude nespolehlivým plátcem,
* bude mít u správce daně registrován bankovní účet používaný pro ekonomickou činnost,
* souhlasí s tím, že pokud ke dni uskutečnění zdanitelného plnění bude o Dodavateli zveřejněna správcem daně skutečnost, že Dodavatel je nespolehlivým plátcem, uhradí Objednatel daň z přidané hodnoty z přijatého zdanitelného plnění příslušnému správci daně,
* souhlasí s tím, že pokud ke dni uskutečnění zdanitelného plnění bude zjištěna nesrovnalost v registraci bankovního účtu Dodavatele určeného pro ekonomickou činnost správcem daně, uhradí Objednatel daň z přidané hodnoty z přijatého zdanitelného plnění příslušnému správci daně.
1. Právní vztahy touto smlouvou výslovně neupravené se řídí příslušnými ustanoveními ObčZ, zejména s přiměřeným použitím ustanovení § 2586 a násl. Nedílnou součástí této smlouvy je její příloha č. 1 – požadavky na auditorský tým; seznam členů auditorskému týmu.
2. Dodavatel bere na vědomí povinnost Objednatele vyplývající ze zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím, ve znění pozdějších předpisů.
3. Smluvní strany shodně prohlašují, že došlo k dohodě o celém obsahu smlouvy.
4. Smlouvu je možno měnit pouze písemnými, očíslovanými dodatky podepsaným oprávněnými zástupci obou smluvních stran.
5. Smlouva je vyhotovena ve čtyřech stejnopisech, z nichž Objednatel obdrží tři vyhotovení a Dodavatel jedno vyhotovení.
6. Smluvní strany prohlašují, že si tuto smlouvu přečetly, jejímu obsahu porozuměly a souhlasí s ní, a na důkaz toho ji podepisují na základě své vlastní, vážné a svobodné vůle prosté omylu, a nikoli v tísni ani za nápadně nevýhodných podmínek.

Ve Zlíně dne……………… V…………………… dne………………….

**Za Objednatele: Za Dodavatele:**

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Ing. Martin Kobzáň ……………………………………

vedoucí odboru řízení dotačních programů …………………….……………...

**Pozn. pro uchazeče:***doplnit datum a místo podpisu, dále hůlkovým písmem označení osoby oprávněné jednat za uchazeče s uvedením její funkce jakožto statutárního orgánu a vlastnoruční podpis této osoby****.***

**Příloha č. 1 - Požadavky na auditorský tým, seznam členů auditorského týmu**

**Seznam členů auditorského týmu:**

Jméno a příjmení: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Jméno a příjmení: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

***Pozn. pro uchazeče:*** *uchazeč doplní jméno a příjmení členů auditorského týmu, přičemž musí být uveden minimálně 1 auditor. Uchazeč může uvést i více osob, a v takovém případě rozšířit seznam členů.*

**Požadavky na auditorský tým:**

Dodavatel je povinen zajistit, aby nejméně 1 auditor, který se bude podílet na realizaci auditu, splňoval následující požadavky:

Požadavky na auditora:

* odborná kvalifikace auditora, tj. musí se jednat o osobu, která je členem Komory auditorů České republiky jako osoba oprávněné k provádění auditu. Tento požadavek lze prokázat dokladem (o odborné způsobilosti) **prokazujícím evidenci člena auditorského týmu v Komoře auditorů České republiky,**
* auditor nebyl pravomocně odsouzen pro některý z trestných činů uvedených pod písmenem a) a b) odst. 1 § 53 zákona č. 137/2006 Sb., ve znění pozdějších předpisů, včetně případů kdy jde o přípravu nebo pokus nebo účastenství na takovém trestném činu, nebo došlo k zahlazení odsouzení za spáchání takového trestného činu,
* auditor nemá dočasný či trvalý zákaz výkonu auditorské činnosti či dočasně či trvale odebrané auditorské oprávnění.
1. Bankovní účet se musí shodovat s účtem používaným pro ekonomickou činnost registrovaným u správce daně. [↑](#footnote-ref-1)
2. Refundace mzdových výdajů za měsíc březen 2015 budou provedeny až v měsíci dubnu 2015 [↑](#footnote-ref-2)