



Evropská unie
Evropský sociální fond
Operační program Zaměstnanost

Smlouva o zhotovení analýzy dobré praxe ve veřejné správě

uzavřená dle ust. § 2586 a násl. zákona č. 89/2012 Sb., občanský zákoník

(dále jen „občanský zákoník“)

mezi smluvními stranami:

Česká republika – Ministerstvo práce a sociálních věcí

se sídlem Na Poříčním právu 1/376, 128 01 Praha 2

zastoupena: Ing. Leošem Horáčkem, ředitelem Odboru finančního řízení
IČ: 00551023

bankovní spojení: ČNB, pobočka Praha, Na Příkopě 28, 115 03 Praha 1

číslo účtu: [REDACTED]

ID datové schránky: sc9aavg

(dále jen „Objednatel“)

a

KPMG Česká republika, s.r.o.

se sídlem Pobřežní 648/1a, 186 00 Praha 8

zastoupena: Doc. Ing. Zdeňkem Tůmou, CSc., Partner / Prokurista se samostatnou prokurou

IČ: 00553115

DIČ: CZ699001996

zapsána v obchodním rejstříku vedeném u Městského soudu v Praze, oddíl C, vložka 326

bankovní spojení: Česká spořitelna, a.s., Olbrachtova 1929/62, 140 00, Praha 4

číslo účtu: [REDACTED]

ID datové schránky: hbcgtsz

(dále jen „Zhotovitel“)

(dále jen „Smlouva“)



1. ÚVODNÍ USTANOVENÍ

- 1.1. Na základě realizovaného zjednodušeného podlimitního řízení pod názvem „**Analýza dobré praxe ve státní správě**“ Zhotovitel předložil, v souladu se zadávacími podmínkami veřejné zakázky, nabídku ze dne 4. 5. 2018 (dále jen „nabídka“) a tato byla pro plnění veřejné zakázky vybrána jako nejvhodnější. V návaznosti na tuto skutečnost se smluvní strany dohodly na uzavření této Smlouvy.
- 1.2. Při výkladu obsahu této Smlouvy budou smluvní strany přihlížet k zadávacím podmínkám vztahujícím se k zadávacímu řízení dle předchozího odstavce této Smlouvy, k účelu tohoto zadávacího řízení a dalším úkonům smluvních stran učiněným v průběhu zadávacího řízení, jako k relevantnímu jednání smluvních stran o obsahu této Smlouvy před jejím uzavřením. Ustanovení platných a účinných právních předpisů o výkladu právních jednání tím nejsou nijak dotčena.
- 1.3. Plnění dle této Smlouvy je financováno z projektu „Efektivní finanční řízení MPSV“, reg. č. projektu CZ.03.4.74/0.0/15_025/0007258.

2. PŘEDMĚT SMLOUVY

- 2.1. Předmětem této Smlouvy je závazek Zhotovitele zhotovit návrh analýzy dle specifikace v příloze č. 1 a 2 této Smlouvy a závazek Objednatele za řádně a včas zhotovené a předané výstupy plnění dle této Smlouvy zaplatit Zhotoviteli cenu ve výši a za podmínek stanovených v článku 8 této Smlouvy.
- 2.2. Předmět plnění, resp. jednotlivé výstupy plnění dle této Smlouvy, je detailně specifikován v příloze této Smlouvy, která tvoří její nedílnou součást.

3. MÍSTO A TERMÍNY PLNĚNÍ

- 3.1. Místo plnění této Smlouvy není Objednatelem nijak omezeno, Zhotovitel je oprávněn provádět předmět plnění i v rámci svého sídla, s výjimkou situací v odst. 3.3. této Smlouvy. Zhotovitel je oprávněn provádět vyhodnocování informací, formulování závěrů a navrhování doporučení i v rámci svého sídla.
- 3.2. Pro ověření poskytnutých vstupních informací je místem plnění sídlo Objednatele.
- 3.3. Zhotovitel je povinen provádět konkrétní plnění následovně:
 - 3.3.1. plnění části, která se bude věnovat analýze současného stavu finančního řízení MPSV, kde Objednatel požaduje, aby případná jednání a konzultace probíhaly v budovách MPSV, v případě této zakázky konkrétně v budovách: Na Poříčním právu 376/1, 128 01 Praha 2; Karlovo náměstí 1359/1, 128 00 Praha 2; Kartouzská 4, 150 00 Praha 5 a Podskalská 19, 128 00 Praha 2.



- 3.3.2. Objednatel si dále vyhrazuje, že výstupy předmětu plnění (včetně všech konzultací a jednání, vyjma kontrolních dnů popsaných ve Smlouvě, které mohou probíhat i v sídle Zhotovitele) budou předávány na adrese Karlovo náměstí 1359/1, 128 00 Praha 2.
- 3.4. Harmonogram předmětu smlouvy je přílohou č. 5 této smlouvy.
- 3.5. Předmět smlouvy je Zhotovitel povinen předat nejpozději do **6 měsíců od účinnosti smlouvy**.

4. AKCEPTAČNÍ ŘÍZENÍ

- 4.1. Zhotovitel se zavazuje zhotovit a předat výstupy plnění blíže specifikované v příloze této Smlouvy Objednateli v Objednatelem požadovaných termínech.
- 4.2. Předáním výstupu plnění dle této Smlouvy se rozumí předání v souladu s parametry a strukturou výstupu definovanými v příloze č. 2 „Popis realizace předmětu plnění“ této Smlouvy ze strany oprávněné osoby Zhotovitele a jejich převzetí oprávněnou osobou Objednatele. Kontaktní údaje oprávněných osob smluvních stran jsou uvedeny v článku 6 této Smlouvy.
- 4.3. O předání a převzetí výstupů plnění dle této Smlouvy (dále též jen „výstup“ či „výstupy“) se smluvní strany zavazují sepsat na základě výsledků akceptačního řízení akceptační protokol.
- 4.4. Objednatel se zavazuje provést akceptační řízení převzatých hmotných výstupů plnění dle této Smlouvy a sdělit Zhotoviteli případné výhrady s vyznačením jejich závažnosti. V akceptačním řízení budou projednány výhrady Objednatele a stanovena výsledná závažnost připomínek. Při stanovení výsledné závažnosti připomínek se Objednatel zavazuje vzít do úvahy stanovisko Zhotovitele. Výsledky akceptačního řízení musí být uvedeny v akceptačním protokolu. Výsledkem akceptačního řízení mohou být 3 stavy:
- a. „Akceptováno bez výhrad“.** V případě, že Objednatel v průběhu akceptačního řízení nenalezne v předaném výstupu vady ani nedodělky, k předanému výstupu nemá výhrady, uvede Objednatel do akceptačního protokolu, že předaný výstup byl akceptován bez výhrad a akceptační protokol potvrdí svým podpisem.
- b. „Akceptováno s výhradami“.** V případě, že budou v průběhu akceptačního řízení stanoveny v předaném výstupu vady nebo nedodělky nebránící dalšímu užití výstupu nebo jeho části, stanoví Objednatel Zhotoviteli dodatečnou přiměřenou lhůtu, ve které se Zhotovitel zavazuje tyto vady a nedodělky odstranit. Objednatel se zavazuje do akceptačního protokolu uvést seznam vad nebo nedodělků s termíny jejich odstranění. V akceptačním protokolu musí být následně uvedeno, že předaný výstup byl akceptován s výhradami a obě smluvní strany akceptační protokol potvrdí svým podpisem.
- c. „Neakceptováno“.** V případě, že budou v průběhu akceptačního řízení stanoveny v předaném výstupu takové vady a nedodělky, které by bránily v užití výstupu nebo jeho části, nebude předaný výstup Objednatelem akceptován. Obě smluvní strany jsou následně povinny se dohodnout na termínech nového předání výstupu. V akceptačním protokolu musí být následně uvedeno, že předaný výstup nebyl akceptován. Objednatel se zavazuje stanovit dodatečnou přiměřenou lhůtu k předání nově zhotoveného výstupu, a obě smluvní strany akceptační protokol potvrdí svým podpisem. Pro případ, že nedojde k podpisu akceptačního protokolu ze strany Zhotovitele, je Objednatel oprávněn akceptační protokol se stanovením dodatečné přiměřené lhůty ke zpracování nového výstupu zaslat Zhotoviteli na adresu uvedenou v záhlaví této Smlouvy a předávaný výstup neakceptovat. Dodatečná přiměřená lhůta běží ode dne následujícího po odeslání akceptačního protokolu Zhotoviteli.
- 4.5. Maximální dodatečná lhůta pro odstranění zjištěných vad či nedodělků předaného výstupu nesmí přesáhnout 10 kalendářních dnů od data podpisu akceptačního protokolu. Nedodržení



této maximální dodatečné lhůty bude považováno za podstatné porušení této Smlouvy ze strany Zhotovitele.

- 4.6. Předání/převzetí výstupu je možné pouze na základě akceptačního řízení s výsledkem „Akceptováno bez výhrad“. Podpis akceptačního protokolu dle této Smlouvy Objednatelem s výsledkem „Akceptováno bez výhrad“ je podmínkou pro vznik oprávnění Zhotovitele vystavit účetní či daňový doklad.

5. POVINNOSTI SMLUVNÍCH STRAN

- 5.1. Zhotovitel se zavazuje poskytovat plnění dle této Smlouvy svědomitě, s řádnou a odbornou péčí, potřebnými odbornými schopnostmi a dle požadavků Objednatele uvedených v této Smlouvě a její příloze. Zhotovitel se zavazuje, že jím poskytované plnění dle této Smlouvy odpovídá všem požadavkům vyplývajícím z platných a účinných právních předpisů či příslušných norem, které se na dané plnění vztahují. Zhotovitel se zavazuje poskytovat plnění dle této Smlouvy a provádět činnosti s tím spojené vlastním jménem, samostatně a dle požadavků Objednatele. Zhotovitel je také povinen při plnění této Smlouvy vycházet z pravidel pro nakládání s prostředky z českých národních zdrojů a zdrojů Evropského sociálního fondu, Operačního manuálu vydaného Řídicím orgánem Operačního programu Zaměstnanost, stejně jako se znalostí a se zohledněním relevantních a aktuálně platných právních předpisů EU, zejména pak platných nařízení pro strukturální fondy. Zhotovitel se zavazuje respektovat případné změny v právních předpisech (jak českých, tak i EU) a na své náklady učinit potřebné změny při realizaci všech činností dle této tak, aby odpovídaly platné legislativě.
- 5.2. Objednatel se zavazuje předat Zhotoviteli veškeré potřebné podklady či informace nezbytné ke splnění předmětu této Smlouvy a Zhotovitel se zavazuje Objednatelem poskytnuté podklady či informace použít pouze za účelem splnění předmětu této Smlouvy, nebude-li smluvními stranami sjednáno jinak.
- 5.3. Smluvní strany se zavazují vzájemně se informovat o všech okolnostech důležitých pro řádné a včasné splnění předmětu této Smlouvy a poskytovat si navzájem za tímto účelem nezbytnou součinnost.
- 5.4. Zhotovitel se zavazuje v průběhu realizace předmětu plnění dle této Smlouvy podávat Objednateli, na jeho vyžádání, průběžné zprávy o své činnosti. Veškerá komunikace bude prováděna osobně, telefonicky, elektronicky nebo písemně. Zhotovitel se dále zavazuje k účasti na tzv. kontrolních dnech, které mohou probíhat jak v sídle objednatel, tak i v sídle zhotovitele. Frekvence kontrolních dnů se stanovuje jednou za dva týdny, tedy dvakrát měsíčně, a to v předpokládané délce trvání 2 hodin. Kontrolní den probíhá za osobní účasti všech osob zodpovědných za řádné plnění zakázky. Na straně zhotovitele se jedná o vedoucího pracovníka řešitelského týmu, a dalších jím určených členů řešitelského týmu. Na straně objednatel se budou kontrolních dnů účastnit pracovníci na základě pověření ředitele Odboru finančního řízení Ing. Leoše Horáčka. Zhotovitel se dále zavazuje v průběhu realizace předmětu plnění dle této Smlouvy podávat Objednateli zprávy o své činnosti, a to formou pravidelných týdenních reportů a souhrnných měsíčních zpráv. Tyto zprávy budou posílány Objednateli elektronicky, nejpozději do druhého dne po skončení období, za které je zpráva zpracovávána. Přesná struktura bude dohodnuta na úvodním jednání s Objednatelem. Zhotovitel se dále zavazuje, že zajistí dostupnost kontaktní osoby pro řešení naléhavých úkolů, a to v pracovních dnech v čase od 9



do 17 h. Objednatel pro zajištění dostatečné informovanosti vyžaduje zasílání kopií důležitých e-mailů při provádění analýzy.

- 5.5. Zhotovitel není oprávněn předat vstupní podklady poskytnuté Objednatelem ani jejich část bez souhlasu Objednatele třetí osobě, ani je využívat k jiným účelům, než je stanoveno v čl. 2 této Smlouvy. Zhotovitel odpovídá za škody způsobené zneužitím vstupních podkladů nebo jejich části třetí osobou, jestliže je poskytl bez souhlasu Objednatele.
- 5.6. Zhotovitel se zavazuje, že je podle ustanovení § 2 písm. e) zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (dále jen „zákon o finanční kontrole“), ve znění pozdějších předpisů, osobou povinnou spolupůsobit při výkonu finanční kontroly prováděné v souvislosti s úhradou zboží nebo služeb z veřejných výdajů. Tuto povinnost rovněž zajistí Zhotovitel u případných poddodavatelů Zhotovitele. Zhotovitel se zavazuje umožnit osobám oprávněným k výkonu kontroly projektu, z něhož je předmět této Smlouvy hrazen, provést kontrolu dokladů souvisejících s plněním předmětu této Smlouvy v sídle Objednatele, a to jak během plnění dle této Smlouvy, tak po dobu danou právními předpisy České republiky k jejich archivaci (zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů a zákon č. 235/2004 Sb., o dani z přidané hodnoty, ve znění pozdějších předpisů).
- 5.7. Zhotovitel se zavazuje, že zajistí, aby veškeré produkty, materiály a výstupy této Smlouvy byly označeny v souladu s povinným minimem publicity OPZ. Pravidla jsou vymezena v Obecné části pravidel pro žadatele a příjemce ve verzi č. 7, které jsou ke stažení na www.esfcr.cz. Veškeré materiály, stejně jako i veškeré studijní materiály a podklady vztahující se k vzdělávací aktivitě (tj. prezenční listiny, osvědčení atd.), musí být označeny logem EU a ESF v souladu s Pravidly publicity, pokud Objednatel nestanoví jinak. Zhotovitel se rovněž zavazuje v místě, kde budou pořádány vzdělávací aktivity nebo jiné akce v souvislosti s touto Smlouvou, umístit alespoň 1 povinný plakát velikosti minimálně A3 s informacemi o projektu (poskytne Objednatel) a to v souladu s Obecnou částí pravidel pro žadatele a příjemce – pravidla pro informování a komunikaci a vizuální identita OPZ, kapitola 19.
- 5.8. Zhotovitel se zavazuje uchovávat veškeré dokumenty související s realizací projektu po dobu stanovenou právními předpisy.
- 5.9. Zhotovitel se zavazuje využít k plnění předmětu této Smlouvy pouze konkrétní řešitelský tým a poddodavatele uvedené v této Smlouvě. Jmenný seznam členů řešitelského týmu a seznam poddodavatelů jsou uvedeny v příloze č. 3 a 4 této Smlouvy. Zhotovitel se zavazuje zachovávat po celou dobu plnění předmětu této Smlouvy toto složení řešitelského týmu a poddodavatelů; jinak je Zhotovitel povinen postupovat dle odst. 5.10 této Smlouvy. Zhotovitel se zavazuje k plnění této Smlouvy použít všechny osoby, prostřednictvím kterých prokazoval splnění kvalifikačních předpokladů, a to na pozicích, na které je při prokazování kvalifikace jejich prostřednictvím nominoval.
- 5.10. V případě, že bude Zhotovitel požadovat změnu člena řešitelského týmu nebo poddodavatele, zavazuje se vyžádat si předchozí písemný souhlas Objednatele s provedením takové změny. V případě změny členů řešitelského týmu nebo poddodavatelů, kterými prokazoval kvalifikaci, je Zhotovitel povinen doložit zároveň kvalifikaci nového člena řešitelského týmu nebo poddodavatele, která odpovídá požadované kvalifikaci původního člena řešitelského týmu nebo poddodavatele. Souhlas Objednatele nebude bezdůvodně odepřen. Objednatel si vyhrazuje



právo požádat o výměnu člena řešitelského týmu nebo poddodavatele pro opakovanou nespokojenost s kvalitou jím odváděné práce nebo pro nedostatečnou komunikaci s Objednatelem. Zhotovitel je ve lhůtě 5 pracovních dnů od takové žádosti povinen provést výměnu jednoho či více členů řešitelského týmu nebo poddodavatele(ů). Veškeré případné náklady související s jejich výměnou nese výlučně Zhotovitel.

- 5.11. Zhotovitel se zavazuje poskytnout Objednateli součinnost nezbytnou ke splnění povinnosti Objednatele vyplývající z ust. § 219 zákona o zadávání veřejných zakázek.
- 5.12. Smluvní strany nesou odpovědnost za způsobenou škodu či jinou újmu v rámci platných právních předpisů a této Smlouvy. Smluvní strany se zavazují k vyvinutí maximálního úsilí k předcházení škodám a k minimalizaci vzniklých škod. Smluvní strany se zavazují upozornit druhou smluvní stranu bez zbytečného odkladu na vzniklé okolnosti vylučující odpovědnost bránící řádnému plnění této Smlouvy. Smluvní strany se zavazují k vyvinutí maximálního úsilí k odvrácení a překonání okolností vylučujících odpovědnost za škodu či jinou újmu.

6. OPRÁVNĚNÉ OSOBY SMLUVNÍCH STRAN

- 6.1. Oprávněnou osobou Objednatele ve věcech týkajících se této Smlouvy, vyjma jednání o změnách obsahu této Smlouvy, je Ing. Leoš Horáček, e-mail: [REDACTED]
- 6.2. Oprávněnou osobou Zhotovitele ve věcech této Smlouvy, vyjma jednání o změnách obsahu této Smlouvy, je Ing. Martin Kavka e-mail: [REDACTED]

7. VLASTNICKÉ PRÁVO

- 7.1. Vlastnické právo k veškerým výstupům plnění dle této Smlouvy přechází ze Zhotovitele na Objednatele dnem jejich předání a převzetí Objednatelem na základě akceptačního řízení.
- 7.2. Autorskoprávní režim výstupů plnění zhotovených na základě této Smlouvy se řídí § 61 odst. 1 zákona č. 121/2000 Sb. o právu autorském, právech souvisejících s právem autorským a o změně některých zákonů (autorský zákon), ve znění pozdějších předpisů.
- 7.3. Zhotovitel se zavazuje na Objednatele převést veškerá práva k duševnímu vlastnictví spojená s předmětem plnění této Smlouvy, a to ke dni předání a převzetí výstupu plnění Objednatelem na základě akceptačního řízení.
- 7.4. Zhotovitel se zavazuje, že neposkytne výstupy plnění dle této Smlouvy třetí osobě bez předchozího písemného souhlasu Objednatele.



8. CENA A PLATEBNÍ PODMÍNKY

- 8.1. Cena za veškeré Objednatelem požadované výstupy plnění dle této Smlouvy činí 2.090.000,- Kč bez DPH, výše DPH činí 438.900,- Kč, cena včetně DPH činí 2.528.900,- Kč. Uvedená cena v Kč bez DPH je odměnou nejvýše přípustnou a nepřekročitelnou. Výše uvedená odměna zahrnuje služby, dodávky či jiné činnosti, které v této Smlouvě nejsou výslovně uvedeny, a které jsou však nezbytné pro zpracování Objednatelem požadovaných výstupů plnění dle této Smlouvy.
- 8.2. Cenu stanovenou v předchozím odstavci této Smlouvy lze překročit pouze v případě změny (zvýšení, snížení) sazby DPH, a to o částku odpovídající této změně (zvýšení, snížení) sazby DPH.
- 8.3. Cena za předmět Smlouvy bude hrazena na základě faktury – daňového dokladu (dále jen „faktura“).
- 8.4. Splatnost faktury musí činit 30 kalendářních dnů a počíná běžet od data doručení faktury na adresu sídla Objednatele.
- 8.5. **Nedílnou součástí faktury musí být Objednatelem potvrzený akceptační protokol s výsledkem akceptováno bez výhrad.**
- 8.6. Výše ceny uvedená na faktuře musí být členěna na výši ceny v Kč bez DPH, výše DPH v Kč a výši ceny v Kč včetně DPH. Faktura musí obsahovat všechny další náležitosti dle platných a účinných právních předpisů, a dále bude
- uvedena formulace: *Jedná se o projekt hrazený z Operačního programu Zaměstnanost, „Efektivní finanční řízení MPSV“, reg. č. projektu CZ.03.4.74/0.0/15_025/0007258.*
 - uvedeno číslo PRV, které Zhotoviteli sdělí Objednatel při podpisu smlouvy.
- 8.7. Veškeré platby musí probíhat výhradně v Kč a rovněž veškeré uvedené cenové údaje musí být v Kč.
- 8.8. Zaplacením se pro účely této Smlouvy rozumí odepsání příslušné částky z účtu Objednatele ve prospěch účtu Zhotovitele.
- 8.9. Objednatel si vyhrazuje právo před uplynutím lhůty splatnosti vrátit fakturu Zhotoviteli, pokud neobsahuje požadované náležitosti nebo obsahuje nesprávné cenové údaje. Oprávněným vrácením faktury přestává běžet původní lhůta splatnosti. Opravená nebo přepracovaná faktura musí být následně opatřena novou lhůtou splatnosti, jež musí činit 30 kalendářních dnů.

9. OCHRANA INFORMACÍ

- 9.1. Zhotovitel se zavazuje, že zachová jako důvěrné veškeré informace, o kterých se dozví v souvislosti s uzavíráním a poskytováním plnění dle této Smlouvy (dále jako „Důvěrné informace“). Povinnost poskytovat informace podle zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím, ve znění pozdějších předpisů, není tímto ustanovením dotčena.
- 9.2. Zhotovitel se zavazuje, že neuvolní, nesdělí ani nezpřístupní jakékoliv třetí osobě Důvěrné informace získané od Objednatele bez jeho předchozího písemného souhlasu, a to v jakékoliv formě, a že podnikne všechny nezbytné kroky k zabezpečení těchto Důvěrných informací. Závazek mlčenlivosti a ochrany Důvěrných informací zůstává v platnosti neomezeně dlouho i po ukončení platnosti tohoto smluvního vztahu.



- 9.3. Zhotovitel se zavazuje zajistit při plnění této Smlouvy ochranu osobních údajů zaměstnanců Objednatele, příp. i dalších osob. Smluvní strany se zavazují postupovat v souvislosti s plněním dohody v souladu s platnými a účinnými právními předpisy na ochranu osobních údajů, tj. s účinností do dne 24. 5. 2018 podle zákona č. 101/2000 Sb., o ochraně osobních údajů, ve znění pozdějších předpisů a s účinností ode dne 25. 5. 2018 podle Nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) 2016/679 o ochraně fyzických osob v souvislosti se zpracováním osobních údajů a o volném pohybu těchto údajů. Pokud bude smluvní strana v souvislosti s plněním této Smlouvy zpracovávat osobní údaje zaměstnanců/kontaktních osob druhé smluvní strany (jméno, telefon, e-mail), zavazuje se zpracovávat tyto osobní údaje pouze v rozsahu nezbytném pro plnění této Smlouvy a po dobu nezbytnou k plnění této Smlouvy.
- 9.4. Zhotovitel se zavazuje zabezpečit veškeré podklady poskytnuté mu Objednatelem mající charakter Důvěrné informace, proti jejich odcizení nebo jinému zneužití třetí osobou.
- 9.5. Zhotovitel se zavazuje svého případného poddodavatele zavázat povinností mlčenlivosti a respektováním práv Objednatele nejméně ve stejném rozsahu, v jakém je v závazkovém vztahu zavázán sám. Za porušení závazku mlčenlivosti a ochrany Důvěrných informací poddodavatelem odpovídá Objednateli přímo Zhotovitel.
- 9.6. Povinnost zachovávat mlčenlivost se nevztahuje na informace:
- které jsou nebo se stanou všeobecně a veřejně přístupnými jinak, než porušením ustanovení tohoto článku této Smlouvy ze strany Zhotovitele;
 - které jsou Zhotoviteli známy a byly mu volně k dispozici ještě před přijetím těchto informací od Objednatele;
 - které budou následně Zhotoviteli sděleny bez závazku mlčenlivosti třetích osob, jež rovněž nejsou ve vztahu k nim nijak vázány; a
 - jejichž sdělení vyžadují platné a účinné právní předpisy České republiky.

10. SANKČNÍ UJEDNÁNÍ

- 10.1. V případě prodlení Zhotovitele s plněním v termínu dle odst. 3.5 této smlouvy, se Zhotovitel zavazuje zaplatit Objednateli smluvní pokutu ve výši 0,3 % z celkové výše odměny uvedené v odst. 8.1 této Smlouvy, za příslušný výstup, kterého se prodlení týká, a to za každý i započatý den prodlení.
- 10.2. V případě, že Zhotovitel nedodrží dodatečnou lhůtu pro odstranění vad či nedodělků předaného plnění stanovenou v souladu s odst. 4.5 této Smlouvy, zavazuje se Objednateli zaplatit smluvní pokutu ve výši 5.000,- Kč, a to za každé jednotlivé nedodržení dodatečné lhůty a za každý i započatý den prodlení.
- 10.3. V případě, že Zhotovitel nesplní povinnost dle odst. 5.4 až 5.11 této Smlouvy, zavazuje se Objednateli zaplatit smluvní pokutu ve výši 20.000,- Kč, a to za každý jednotlivý případ porušení dané povinnosti.



- 10.4. V případě, že Zhotovitel poruší povinnost mlčenlivosti či povinnost zajistit ochranu osobních údajů dle článku 9 této Smlouvy, zavazuje se Objednateli zaplatit smluvní pokutu ve výši 50.000,- Kč, a to za každý jednotlivý případ porušení dané povinnosti.
- 10.5. Smluvní pokutu stejně jako případnou škodu či jinou újmu vzniklou Objednateli vlivem činnosti Zhotovitele se Zhotovitel zavazuje zaplatit Objednateli nejpozději do 30 kalendářních dnů ode dne, kdy bude Objednatel o nároku na úhradu smluvní pokuty a její výši resp. vzniklé škody či jiné újmy a její výši prokazatelně informován.
- 10.6. Při nedodržení termínu splatnosti faktury Objednatel je Zhotovitel oprávněn požadovat úhradu úroku z prodlení ve výši dle nařízení vlády č. 351/2013 Sb., kterým se určuje výše úroků z prodlení a nákladů spojených s uplatněním pohledávky, určuje odměna likvidátora, likvidačního správce a člena orgánu právnické osoby jmenovaného soudem a upravují některé otázky Obchodního věstníku a veřejných rejstříků právnických a fyzických osob.
- 10.7. Smluvní strany sjednávají, že v případě vzniku nároku Objednatel na více smluvních pokut uložených Zhotoviteli podle této Smlouvy se takové pokuty sčítají.
- 10.8. Není-li v této Smlouvě stanoveno jinak, zaplacením jakékoliv smluvní pokuty nezabavuje povinnou smluvní stranu povinnosti splnit své povinnosti vyplývající z této Smlouvy. Ujednáním smluvní pokuty není dotčeno právo Objednatel na náhradu škody vzniklé z porušení povinnosti, ke kterému se tato smluvní pokuta vztahuje.
- 10.9. Smluvní strany sjednávají, že jakoukoliv smluvní pokutu či vzniklou škodu vyjadřitelnou v penězích je Objednatel oprávněn jednostranně započíst formou jednostranného zápočtu proti jakékoliv pohledávce (splacené či nesplacené) Zhotoviteli proti Objednateli z titulu úhrady části ceny za plnění dle této Smlouvy.

11. PLATNOST A DOBA TRVÁNÍ SMLOUVY

- 11.1. Tato Smlouva nabývá platnosti dnem jejího podpisu oběma smluvními stranami. V případě, že k podpisu Smlouvy smluvními stranami nedojde v jednom dni, nabývá tato Smlouva platnosti dnem podpisu poslední smluvní stranou. Smlouva nabývá účinnosti dnem podpisu oběma smluvními stranami, ne však dřív, než dnem uveřejnění v Registru smluv Ministerstva vnitra.
- 11.2. Tato Smlouva se uzavírá na dobu určitou, a to **na 9 měsíců od nabytí účinnosti smlouvy**.
- 11.3. Objednatel je oprávněn odstoupit od této Smlouvy, v případě, že Zhotovitel nezahájí řádné poskytování plnění ani do 5 kalendářních dnů od písemného vyzvání Objednatel nebo je opakovaně v prodlení s plněním jakékoliv povinnosti dle této Smlouvy v průběhu 14 kalendářních dnů. Odstoupení od této Smlouvy nabývá účinnosti dnem následujícím po dni prokazatelného doručení jeho písemného vyhotovení Zhotoviteli. Objednatel je oprávněn odstoupit i jen od samostatné části plnění.
- 11.4. V případě odstoupení Objednatel od této Smlouvy z výše uvedených důvodů, má Objednatel nárok na náhradu prokázaných nákladů, které mu vzniknou v souvislosti s přijetím náhradního řešení. Odstoupením od této Smlouvy není dotčen nárok na smluvní pokutu platně vzniklý v době před odstoupením od této Smlouvy.
- 11.5. Kterákoliv ze smluvních stran je dále oprávněna odstoupit od této Smlouvy za podmínek stanovených občanským zákoníkem.



- 11.6. Objednatel je oprávněn tuto Smlouvu vypovědět i bez uvedení důvodu. Výpovědní lhůta činí 14 kalendářních dnů a počíná běžet dnem následujícím po dni prokazatelného doručení písemné výpovědi Zhotoviteli. Po dobu výpovědní lhůty trvají všechna práva a povinnosti smluvních stran touto Smlouvou založené. Zhotovitel se zavazuje poskytovat plnění, na nichž se s Objednatелеm dohodl do doby obdržení písemné výpovědi, není-li ve výpovědi stanoveno jinak. Objednatel se zavazuje odměnu za takovéto plnění poskytnuté v souladu s touto Smlouvou Zhotoviteli uhradit.
- 11.7. V případě ukončení platnosti této Smlouvy před uplynutím doby, na níž byla sjednána, může Objednatel požadovat, že určité dílčí plnění nebude dokončeno nebo že se s jeho plněním nezapočne. Objednatel v takovém případě uhradí Zhotoviteli náklady vzniklé v souvislosti se započatým plněním a jeho předčasným ukončením, za předpokladu, že takové náklady byly Zhotovitelem vynaloženy v souladu s touto Smlouvou a že budou Zhotovitelem Objednateli řádně doloženy. Nárok na úhradu nákladů dle předchozí věty však Zhotoviteli nevzniká v případě, že k ukončení platnosti této Smlouvy, byť ze strany Objednatele, došlo z důvodů stojících na straně Zhotovitele.

12. ROZHODNÉ PRÁVO

- 12.1. Smluvní strany sjednávají, že vztahy mezi smluvními stranami touto Smlouvou výslovně neupravené se řídí platnými a účinnými právními předpisy, zejména občanským zákoníkem.
- 12.2. Smluvní strany sjednávají, že spory vzniklé ze závazkových vztahů založených touto Smlouvou, budou rozhodovány věcně a místně příslušnými soudy České republiky.

13. ZÁVĚREČNÁ USTANOVENÍ

- 13.1. Tuto Smlouvu lze měnit nebo doplňovat pouze písemnými dodatky označovanými a číslovanými vzestupnou řadou po dohodě obou smluvních stran a podepsanými oprávněnými zástupci smluvních stran uvedenými v záhlaví této Smlouvy. Jiná ujednání jsou neplatná.
- 13.2. Tato Smlouva je sepsána v 5 vyhotoveních s platností originálu, z nichž 4 vyhotovení obdrží Objednatel a 1 vyhotovení obdrží Zhotovitel.
- 13.3. Zhotovitel podpisem této Smlouvy vzal v potaz, že tato Smlouva včetně všech příloh bude uveřejněna na profilu Objednatele (zadavatele) a v registru smluv.
- 13.4. Je-li nebo stane-li se některé ustanovení této Smlouvy neplatným či neúčinným, nedotýká se to ostatních ustanovení této Smlouvy, která zůstávají platná a účinná. Smluvní strany se v tomto případě zavazují jednat v dobré víře s cílem nahradit neplatné/neúčinné ustanovení ustanovením platným/účinným, které nejlépe odpovídá původně zamýšlenému účelu ustanovení neplatného/neúčinného.
- 13.5. Smluvní strany prohlašují, že tato Smlouva je projevem jejich pravé a svobodné vůle a na důkaz dohody o všech částech této Smlouvy připojují své podpisy.



13.6. Nedílnou součástí Smlouvy tvoří příloha:

- Příloha č. 1: **Specifikace předmětu plnění** (předloží Objednatel při podpisu smlouvy)
- Příloha č. 2: **Popis realizace předmětu plnění včetně přílohy Popis realizace předmětu plnění – přehled dílčích činností – formát xls** (předloží účastník zadávacího řízení v nabídce)
- Příloha č. 3: **Seznam poddodavatelů** (předloží účastník zadávacího řízení v nabídce)
- Příloha č. 4: **Řešitelský tým** (předloží vybraný účastník zadávacího řízení před podpisem smlouvy, doplní osoby, kterými byla prokázána kvalifikace)
- Příloha č. 5: **Orientační harmonogram** (předloží účastník zadávacího řízení v nabídce)

Zhotovitel

V Praze dne 15. 8. 2018

Vlastnoruční podpis

KPMG Česká republika, s.r.o.

Doc. Ing. Zdeněk Tůma,
CSc.Partner/Prokurista se samostatnou
prokurou

Objednatel

V Praze dne 20. 8. 2018

vlastnoruční podpis

ČR - Ministerstvo práce a sociálních věcí

Ing. Leoš Horáček
Ředitel odboru finančního řízení



Příloha č. 1

Specifikace předmětu plnění

Předmět plnění se skládá z následujících částí:

Analýza současného stavu finančního řízení v podmínkách MPSV

V podmínkách MPSV není dosud aplikován systém komplexního finančního řízení jako jeden ze základních komponent celkového systému řízení. V řídicí praxi jsou využívány pouze individuální prvky (např. v jednotlivých věcných agendách), které fungují autonomně a nejsou systémově propojené. Projevuje se nedostatek průběžných informací na různých úrovních řízení z hlediska věcně i časově strukturovaného přehledu o potřebě finančních zdrojů (vyjádřených časovým plánem, resp. pravidelně aktualizovanou predikcí vývoje v daném období) a jejich skutečné alokaci, způsobu využití disponibilních finančních zdrojů a peněžních tocích. Výše uvedené se mimo jiné negativně projevuje i vysokým počtem rozpočtových opatření, která musí být během rozpočtového období prováděna a frekventovaným výskytem nároků z nespotřebovaných výdajů.

V rámci analýzy bude proveden rozbor současného nastavení finančního řízení v rámci procesů daných řídicí kontrolou (zákon č. 320/2001Sb., zákon o finanční kontrole) v jednotlivých oblastech činnosti (věcných agendách). Dále bude provedena analýza controllingových přístupů a manažerského reportingu v podmínkách MPSV. Součástí analýzy bude rovněž rozbor procesu sběru a pořizování dat, adekvátnost nastavení transakčního zpracování informací v rámci průběhu jednotlivých procesů a organizace práce (např. oběh dokladů na úrovni pracovníků operativní evidence věcných útvarů, příkazců operace, správce rozpočtu a účetního oddělení).

Cílem této části analýzy je především identifikovat oblasti možného, resp. potřebného zlepšení z hlediska:

- i. funkčnosti existujících procesů (se specifickým výrazným akcentem na způsob posuzování a dodržování zásad 3E v rámci řídicí kontroly),
- ii. kompletnosti procesů z pohledu finančního řízení (event. nedostatečné procesní pokrytí),
- iii. zvýšení efektivnosti řízení procesů a organizace práce (např. eliminace duplicit, sdílení informací, zjednodušení oběhu dokladů, širší aplikace elektronických nástrojů, optimalizace řídicí kontroly, apod.) a
- iv. nastavení odpovídající struktury informací (ukazatelů) pro podporu managementu v kontextu s platnou legislativou ve státní správě (zejména řídicí kontrola, státní pokladna MF, státní rozpočet, zásady účetnictví a struktura vykazovaných dat, řízení evropských strukturálních fondů) jako základu pro věcné zaměření dalších fází zakázky.

Analýza dobré praxe finančního řízení, controllingu a manažerského reportingu ve státní správě

Hlavním východiskem pro tuto část zakázky bude identifikace institucí státní správy, které již mají zavedený fungující systém finančního řízení, finančního controllingu včetně manažerského reportingu.



Při výběru institucí se nemusí bezpodmínečně jednat o ministerstva či jiné ústřední orgány, ale velmi důležitým hlediskem pro výběr je srovnatelnost podmínek a prostředí, aby bylo v dalším kroku realizace zakázky možné získané poznatky v maximální možné míře aplikovat v podmínkách MPSV (s přihlédnutím ke specifičnosti prostředí).

Výběr by měl primárně zahrnovat zahraniční instituce, jež mají zavedený a v reálných podmínkách osvědčený funkční systém finančního řízení na bázi efektivního průběhu jednotlivých procesů, organizace práce a informačního zázemí. Zároveň však není podmínkou vyhledat relevantní informace a zpracovat analýzu výhradně s využitím zahraničních zdrojů, ačkoli pravděpodobnost existence těchto zkušeností v zahraničí je značně vyšší. V ČR se dle dostupných informací zaváděním účinných nástrojů na podporu managementu v oblasti finančního řízení ve státní správě zabývá pouze několik úřadů, absentuje dlouhodobější pozitivní zkušenost při jejich využívání. Při výběru zahraničních institucí by měly být vybrány zejména instituce ze států, které se pravidelně umísťují na vysokých místech v žebříčcích měřících efektivnost veřejné správy a veřejných výdajů (např. Institutional pillar of Global Competitiveness Report (GCR)).

Zdroje pro analýzu je žádoucí čerpat z několika institucí a získané relevantní poznatky následně shromáždit do jedné studie. Analýza musí obsahovat věcné zdůvodnění výběrů daných institucí, a to jak v případě výběru zahraničních, tak domácích institucí.

Analýza musí reflektovat organizační strukturu, systém finančních procesů a legislativní zázemí tak, aby z této analýzy mohl být vytvořen soubor návrhů pro potenciální transformaci do podmínek MPSV.

Doporučení pro MPSV v oblasti finančního řízení

Výsledkem prováděné analýzy bude (na základě zjištění o současném stavu a funkčnosti systému finančního řízení MPSV a možné reflexe dobré praxe ve srovnatelných podmínkách) formulace souboru doporučení, jejichž implementace by umožnila v podmínkách stávajícího legislativního a organizačního prostředí státní správy efektivní a funkční rozvoj systému finančního řízení zajišťující minimálně úroveň identifikovaného benchmarku. V rámci implementace doporučení se předpokládá maximální zapojení a využití nástrojů controllingového modulu ekonomického informačního systému.

V případě, že daný aspekt doporučení možného zlepšení identifikovaného v rámci provedené analýzy současného stavu nebude součástí identifikované dobré praxe a konkrétní doporučení bude navrženo na základě odborného knowhow dodavatele, je třeba tuto skutečnost uvést v rámci zdůvodnění tohoto doporučení.

Je třeba zdůraznit, že základní podmínkou těchto doporučení je jejich reálná aplikovatelnost do prostředí tuzemské státní správy a činnosti MPSV.

Doporučení by měla obsahovat a postihovat níže uvedené aspekty:

Úpravy nastavení a řízení procesů z hlediska:

- funkčnosti existujících procesů (se specifickým výrazným akcentem na způsob posuzování a dodržování zásad 3E v rámci řídicí kontroly)
- kompletnosti procesů z pohledu finančního řízení (event. nedostatečného procesního pokrytí),



- zvýšení efektivity řízení procesů a organizace práce (např. eliminace duplicit, sdílení informací, zjednodušení oběhu dokladů, širší aplikace elektronických nástrojů, optimalizace řídicí kontroly, apod.),

Úpravy nastavení struktury informací (ukazatelů) pro podporu managementu, např. v procesu sestavování rozpočtu a střednědobého výhledu, monitoringu čerpání rozpočtu neinvestičních výdajů a navazujícího forecastingu cash flow, monitoringu vývoje skutečných provozních nákladů v rámci organizační struktury MPSV a navazujícího forecastingu, mimo jiné z pohledu:

- soustavy finančních a nefinančních ukazatelů včetně vzájemných vazeb (např. sdílení dat se systémem řízení lidských zdrojů, modulem majetkové evidence apod.);
- struktury účtového rozvrhu (analytické členění);
- struktury nákladových středisek a hierarchie organizačních celků;
- realokace nákladů režijního charakteru a společných přímo neidentifikovatelných nákladů, vč. definice realokačních kritérií;
- aplikace pomocných parametrů (např. zakázek, projektů) pro sledování nákladů podle dalších společných parametrů;
- podpory tvorby nákladových standardů a jejich zapojení při monitoringu skutečných provozních nákladů;
- vazby mezi strukturou finančního účetnictví a rozpočtovou skladbou (rozpočtová položka, podpoložka, finanční místo, ...);
- aplikace nových metod a nástrojů pro efektivní podporu výše uvedených aspektů, doporučený způsob implementace.



Evropská unie
Evropský sociální fond
Operační program Zaměstnanost

Příloha č. 2

Popis realizace předmětu plnění





Evropská unie
Evropský sociální fond
Operační program Zaměstnanost

Příloha č. 3 Seznam poddodavatelů

Plnění veřejné zakázky uvedené výše nebude plněno prostřednictvím poddodavatelů.



Příloha č. 4

Řešitelský tým

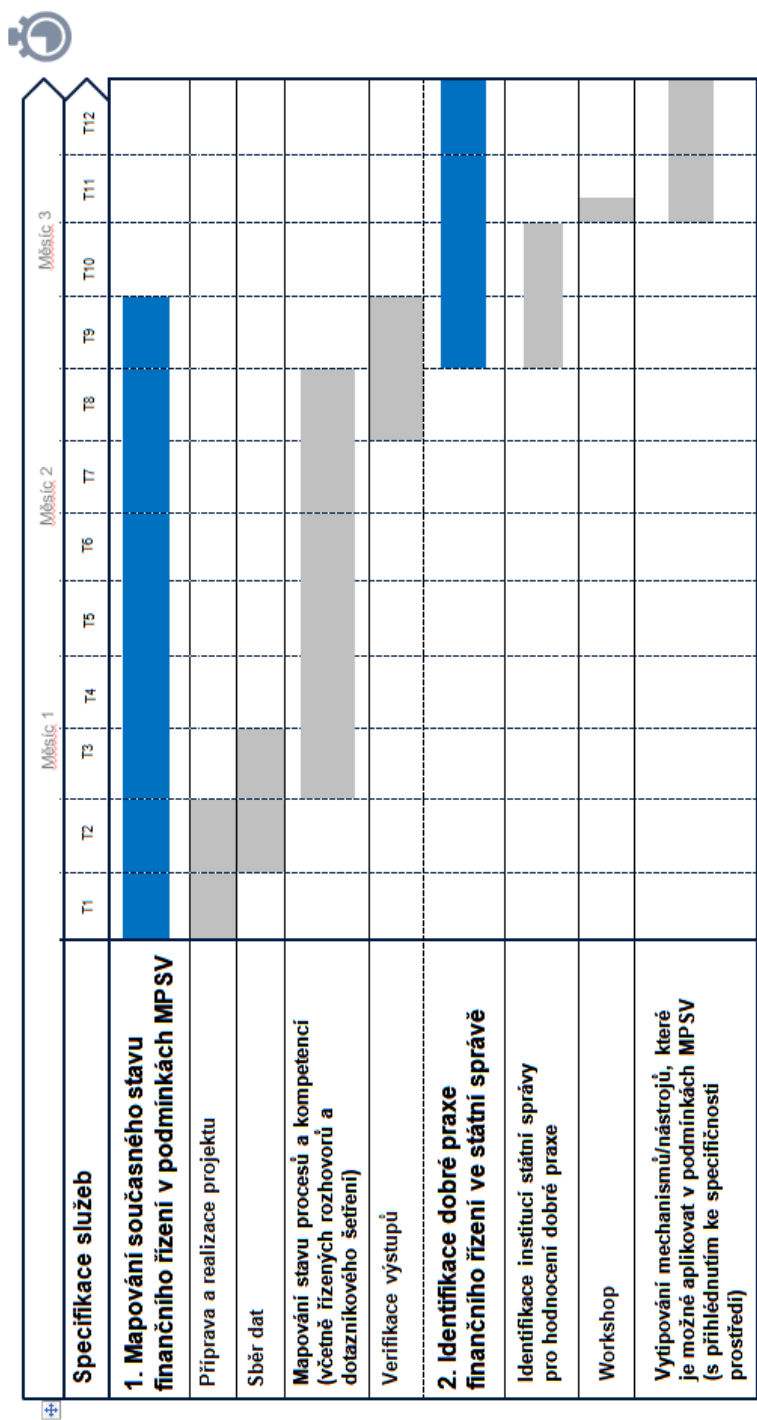
Uvedení pozice v řešitelském týmu	Kvalifikační předpoklady pro výkon pozice	Pozice bude vykonávána panem/ paní
Vedoucí pracovník řešitelského týmu	zkušenost minimálně 3 roky (nemusí se jednat o 36 měsíců po sobě jdoucích) s řízením projektů pro veřejnou správu v oblasti zavádění systému finančního řízení	
Odborník v oblasti řízení finančních toků	zkušenost minimálně 3 roky (nemusí se jednat o 36 měsíců po sobě jdoucích) s projekty realizovanými pro veřejnou správu v oblasti řízení finančních toků	
Odborník v oblasti procesního mapování	zkušenost minimálně 3 roky (nemusí se jednat o 36 měsíců po sobě jdoucích) s projekty realizovanými pro veřejnou správu v oblasti procesního mapování	
Odborník v oblasti koncepce finančního controllingu a manažerského reportingu	zkušenost minimálně 3 roky (nemusí se jednat o 36 měsíců po sobě jdoucích) s návrhy koncepce a implementace systému finančního řízení	



Příloha č. 5

Orientační harmonogram

Návrh časového harmonogramu služeb I/2





Návrh časového harmonogramu služeb 2/2



Specifikace služeb	Měsíc 4				Měsíc 5				Měsíc 6			
	T13	T14	T15	T16	T17	T18	T19	T20	T21	T22	T23	
3. Navržení doporučení v zájmu zvýšení efektivnosti systému finančního řízení												
Funkčnost existujících procesů (3E)												
Kompletnost procesů z pohledu finančního řízení												
Zvýšení efektivnosti řízení procesů a organizace práce												
Metodické úpravy												
Účetní úpravy												
Vytvoření reportingového řešení												
Validační workshop												