



OPERAČNÍ PROGRAM
LIDSKÉ ZDROJE
A ZAMĚSTNANOST



ÚŘAD PRÁCE v Karlových Varech
PODPORUJEME
VAŠI BUDOUCNOST
www.esfcr.cz

RÁMCOVÁ SMLOUVA O POSKYTNUTÍ SLUŽEB

uzavřená podle ust. § 536 a násl. zákona č. 513/1991 Sb., obchodního zákoníku, ve znění pozdějších předpisů, (dále jen „smlouva“)

mezi

Objednatel: Česká republika - Úřad práce České republiky
Sídlo: Karlovo náměstí 1359/1, Praha 2, 128 01
Zastoupený: JUDr. Jiřím Kubešou, pověřeným řízením Úřadu práce ČR
IČ: 72496991

(dále jen „objednatel“)

a

Poskytovatel: TOP AUDITING, s.r.o.
Sídlo: Kotlářská 931/53, 602 00 Brno
Zastoupený: Ing. Štěpánem Gregorem, jednatelem společnosti
IČ: 45477639
DIČ: CZ45477639
Bankovní spojení: GE Money Bank, a.s.
Číslo účtu: 71006514/0600
Kontaktní osoby: Ing. Štěpán Gregor, jednatel společnosti

(dále jen „poskytovatel“)

(objednatel a poskytovatel – dále také jako „smluvní strany“)

I. ÚVODNÍ USTANOVENÍ

1. Tuto smlouvu uzavřely smluvní strany na základě úplného konsensu o níže uvedených ustanoveních, v souladu s příslušnými ustanoveními obecně závazných právních předpisů, a to zejména zákona č. 513/1991 Sb., obchodního zákoníku, v platném znění (dále jen „ObchZ“).“) a v otázkách jím neupravených pak zákonem č. 40/1964 Sb., tedy Občanským zákoníkem v platném znění (dále jen „OZ“).

2. Předmětem této smlouvy je dvoustranný právní vztah mezi smluvními stranami, jehož obsahem jsou práva a povinnosti související s provedením externích auditů regionálních individuálních projektů krajské pobočky Úřadu práce České republiky v Karlových Varech v rozsahu zadávací dokumentace k veřejné zakázce „Audity regionálních individuálních projektů Úřadu práce ČR, krajské pobočky v Karlových Varech“.



evropský
sociální
fond v ČR



EVROPSKÁ UNIE



OPERAČNÍ PROGRAM
LIDSKÉ ZDROJE
A ZAMĚSTNANOST



PODPORUJEME
VAŠI BUDOUCNOST
www.esfcr.cz

3. Účelem této smlouvy je právní úprava předmětu plnění této smlouvy v souladu s vůlí objednatele a poskytovatele, příslušnými obecně závaznými právními předpisy, Zadávací dokumentací na veřejnou zakázku (dále jen „Zadávací dokumentace“) a nabídkou poskytovatele (dále jen „Nabídka“) tak, aby smluvní strany měly možnost při nejvyšší možné míře právní jistoty realizovat práva a plnit povinnosti touto smlouvou založené.

4. Poskytovatel prohlašuje, že má zákonem vyžadovanou odbornou způsobilost pro splnění předmětu této smlouvy, kterou doložil v Nabídce. Odborná způsobilost musí být platná po celou dobu trvání projektu.

5. Kompletní Zadávací dokumentace, včetně všech příloh a kompletní Nabídka, rovněž včetně všech příloh blíže definují obsah smlouvy v těch otázkách, které nejsou smlouvou výslovně upraveny. Tyto dokumenty současně slouží jako interpretační zdroj pojmů, které jsou ve smlouvě obsaženy.

6. V případě rozporu mezi smlouvou a Zadávací dokumentací a jejími přílohami platí ustanovení pro objednatele výhodnější, to samé platí i v případě rozporů mezi jednotlivými ustanoveními v Zadávací dokumentaci a jejích přílohách.

II. PŘEDMĚT PLNĚNÍ

1. Touto smlouvou se poskytovatel zavazuje, že pro objednatele bude vykonávat na základě dílčích smluv (uzavřených vždy pro každý regionální individuální projekt samostatně) níže uvedené služby a objednatel se zavazuje zaplatit mu za to dohodnutou úplatu.

2. Předmětem plnění této smlouvy je provedení externích auditů regionálních individuálních projektů a vydání auditorské zprávy „Zpráva auditora o auditu pro zvláštní účely“ (dále také „předmět plnění“ či „audit“). Objednatel předpokládá provedení auditu u 5 regionálních individuálních projektů jmenovitě uvedených v bodu 1. článku III. této smlouvy.

3. Poskytovatel musí při plnění služby dodržet tyto podmínky:

- Audit musí být proveden auditorem (nebo auditorskou společností), který je zapsán v seznamu auditorů vedeném Komorou auditorů ČR podle zákona č.93/2009 Sb., o auditorech.
- Audit bude proveden v souladu a v rozsahu určeném zejména obchodním zákoníkem, zákonem o účetnictví, zákonem o rozpočtových pravidlech a zákonem č. 93/2009 Sb., o auditorech, dále pak auditorskými standardy a řády a směrnicemi Komory auditorů České republiky. Audit musí být dále proveden v souladu mezinárodními auditorskými standardy (ISA 800).
- Zpráva auditora musí obsahovat výrok auditora (v českém jazyce) podle zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech v platném znění.



evropský
sociální
fond v ČR



EVROPSKÁ UNIE



OPERAČNÍ PROGRAM
LIDSKÉ ZDROJE
A ZAMĚSTNANOST



PODPORUJEME
VAŠI BUDOUCNOST
www.esfcr.cz

- V auditorské zprávě potvrdí auditor, že projektová účetní evidence (příjmy a výdaje) je správná, důvěryhodná a ověřitelná na základě adekvátních podpůrných dokumentů, a také se vyjádří ke správnosti evidovaných způsobilých výdajů, které vznikly v souvislosti s projektem, jedná se o zprávu auditora podle standardu ISA 800 – Zpráva auditora o auditu pro zvláštní účely, která obsahuje ověření jiných skutečností než samotné účetní závěrky. Z ISA standardů vychází popis struktury zprávy auditora obsažený v § 20 zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech, ve znění v pozdějších předpisů. Podle něj musí zpráva auditora obsahovat úvod, popis rozsahu provedeného auditu, výrok auditora, popis všech významných skutečností u výroku, popis všech skutečností, které nejsou uvedeny ve výroku a auditor je považuje za vhodné uvést, zejména významné nejistoty a skutečnosti s významným vlivem.

4. Všechny auditorské zprávy musí splňovat pravidla vizuální identity stanovená:

- Manuálem pro publicitu Operačního programu Lidské zdroje a zaměstnanost, který stanovuje povinné minimum publicity a vizuální identity projektů podpořených z OP LZZ;
- Manuálem vizuální identity ESF v ČR, který určuje zásady správného používání loga ESF a vlajky EU;
- Manuálem vizuální identity OP LZZ, který určuje zásady správného používání loga OP LZZ.

III. MÍSTO A TERMÍN PLNĚNÍ

1. Místem plnění je krajská pobočka Úřadu práce České republiky v Karlových Varech. Objednatel požaduje provedení auditu u následujících 5 regionálních individuálních projektů (dále také „RIP“ či „projekty“):

Název projektu:	Rychle zpátky do práce v Karlovarském kraji
Číslo projektu:	CZ.1.04/2.1.00/13.00019
Doba trvání projektu:	15. 1. 2009 – 14. 1. 2012
Celkový rozpočet projektu:	30 901 900,- Kč
Předpokládané ukončení projektu:	14. 1. 2012
Předpokládané ukončení auditu včetně předání zprávy:	14. 2. 2012

Název projektu:	Nikdy není pozdě v Karlovarském kraji
Číslo projektu:	CZ.1.04/2.1.00/13.00022
Doba trvání projektu:	15. 1. 2009 – 14. 1. 2012
Celkový rozpočet projektu:	25 343 900,- Kč
Předpokládané ukončení projektu:	14. 1. 2012
Předpokládané ukončení auditu včetně předání zprávy:	14. 2. 2012

Název projektu:	Šance pro rodiče v Karlovarském kraji
Číslo projektu:	CZ.1.04/2.1.00/13.00063
Doba trvání projektu:	1. 9. 2009 – 31. 8. 2012
Celkový rozpočet projektu:	22 425 000,- Kč
Předpokládané ukončení projektu:	31. 8. 2012
Předpokládané ukončení auditu včetně předání zprávy:	30. 9. 2012



evropský
sociální
fond v ČR



EVROPSKÁ UNIE



OPERAČNÍ PROGRAM
LIDSKÉ ZDROJE
A ZAMĚSTNANOST



PODPORUJEME
VAŠI BUDOUCNOST
www.esfcr.cz

Název projektu: **Vaše pracovní příležitost v Karlovarském kraji**
Číslo projektu: CZ.1.04/2.1.00/13.00093
Doba trvání projektu: 1. 2. 2011 – 31. 1. 2014
Celkový rozpočet projektu: 37 014 400,- Kč
Předpokládané ukončení projektu: 31. 1. 2014
Předpokládané ukončení auditu včetně předání zprávy: **28. 2. 2014**

Název projektu: **Šance pro mladé v Karlovarském kraji**
Číslo projektu: CZ.1.04/2.1.00/70.00008
Doba trvání projektu: 1. 5. 2011 – 30. 4. 2014
Celkový rozpočet projektu: 23 028 840,- Kč
Předpokládané ukončení projektu: 30. 4. 2014
Předpokládané ukončení auditu včetně předání zprávy: **31. 5. 2014**

2. Dílčí plnění služeb se realizuje na základě dílčích smluv k auditům v rámci jednotlivých RIP. Dílčí smlouvy budou podepsány oběma stranami nejpozději 7 měsíců před plánovaným ukončením každého RIP. Na uzavření dílčí smlouvy k plnění auditu pro jednotlivý RIP však poskytovatel nemá právní nárok a objednavatel není povinen vyzvat poskytovatele k uzavření dílčí smlouvy na provedení auditu konkrétního RIP.

3. Audit pro jednotlivé RIP musí být poskytovatelem zahájen vždy nejpozději ke dni ukončení konkrétního RIP.

4. Služby musí být dodány v souladu se smlouvou. Splnění dílčí služby poskytovatel prokáže **předáním auditorské zprávy včetně výroku auditora ve dvojím vyhotovení**, a to v sídle objednatele. O předání a převzetí auditorské zprávy včetně výroku auditora bude vyhotoven protokol o předání a převzetí auditorské zprávy včetně výroku auditora (dále jen „protokol“) ve dvou vyhotoveních, který bude podepsán oběma smluvními stranami a každá ze smluvních stran obdrží po jednom vyhotovení protokolu.

5. Služby musí být splněny (tj. auditorské zprávy včetně výroku auditora musí být poskytovatelem předány a objednatelem převzaty) nejpozději **do jednoho měsíce od data ukončení každého projektu** (tj. do 1 měsíce od zahájení auditu). Případně-li poslední den lhůty na víkend nebo svátek, je poskytovatel povinen prokázat splnění služby následující pracovní den.

6. **Datum ukončení konkrétního RIP a datum předání auditorské zprávy včetně výroku auditora bude stanoveno v dílčí smlouvě.** V případě změny data ukončení projektu po uzavření dílčí smlouvy bude poskytovatel informován o změně termínu provedení auditu do 15 dnů ode dne schválení změny termínu ukončení projektu.

IV.

CENA PLNĚNÍ A PLATEBNÍ PODMÍNKY

1. Objednatel se za podmínek uvedených ve smlouvě zavazuje zaplatit poskytovateli za realizaci předmětu plnění celkovou cenu ve výši maximálně **160.000,- Kč bez DPH, DPH 20% činí 32.000,- Kč, cena včetně DPH 192.000,- Kč** (slovy: Jednostodevadesátdvatisícekorunčeských) (dále jen „celková cena předmětu plnění“).
2. Objednatel se za podmínek uvedených ve smlouvě zavazuje zaplatit poskytovateli za dílčí plnění služeb (tj. na základě dílčí smlouvy) jednotkovou cenu ve výši **32.000,- Kč bez DPH, DPH 20% činí 6.400,- Kč, cena včetně DPH 38.400,- Kč** (slovy: Třicetosmtisícčtyřistakorunčeských) (dále jen „jednotková cena předmětu plnění“).
3. Cena předmětu plnění je sjednána na rozsah daný Zadávací dokumentací, touto smlouvou a Nabídkou a je platná po celou dobu trvání smlouvy.
4. Cena předmětu plnění bude objednatelem uhrazena včetně DPH (je-li poskytovatel plátcem) a DPH bude fakturována dle platných předpisů v době poskytování služeb. Nabídkovou cenu je možné překročit pouze v souvislosti se změnou daňových předpisů týkajících se DPH.
5. Platby budou probíhat výhradně v Kč (CZK), rovněž veškeré cenové údaje budou v této měně.
6. Poskytovatel vystaví samostatnou fakturu za plnění poskytnuté v rámci každé dílčí smlouvy. Poskytovatel je oprávněn účtovat a vystavit daňový doklad vztahující se pouze k dokončenému a převzatému auditu příslušného RIP. Jiný způsob platby než proplacení splněné služby na základě předané auditorské zprávy včetně výroku auditora a v souladu s jednotkovou nabídkovou cenou doloženou v nabídce není možný.
7. Faktury za plnění jednotlivých dílčích smluv musí být objednateli doručeny vždy nejpozději do 5 kalendářních dní od převzetí příslušné auditorské zprávy objednatelem.
8. Faktury musí obsahovat všechny náležitosti řádného účetního a daňového dokladu ve smyslu příslušných právních předpisů (zejména zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví a zákon č. 235/2004 Sb., o dani z přidané hodnoty). Faktura musí dále obsahovat také registrační číslo a název auditovaného projektu. V případě, že faktura nebude mít odpovídající náležitosti, je objednatel oprávněn vyzvat poskytovatele ve lhůtě splatnosti k doplnění či úpravě, aniž se tak dostane do prodlení se splatností. Doba splatnosti daňových dokladů – faktur vystavovaných poskytovatelem bude minimálně 30 kalendářních dnů ode dne doručení daňového dokladu objednateli.
9. Objednatel neposkytuje zálohu na plnění předmětu smlouvy. Zálohové faktury nebudou objednatelem akceptovány.



evropský
sociální
fond v ČR



EVROPSKÁ UNIE



OPERAČNÍ PROGRAM
LIDSKÉ ZDROJE
A ZAMĚSTNANOST



PODPORUJEME
VAŠI BUDOUCNOST
www.esfcr.cz

10. Plní-li dle této smlouvy na základě společné nabídky podané v zadávacím řízení více poskytovatelů společně, fakturačním partnerem objednatele v průběhu plnění dle této smlouvy je:----

11. Poskytovatel se zavazuje při realizaci veřejné zakázky „Audity regionálních individuálních projektů Úřadu práce ČR, krajské pobočky v Karlových Varech“ podle této smlouvy nevyužívat prostředky ze státního rozpočtu, státních fondů, strukturálních fondů Evropské unie nebo jiných prostředků Evropské unie s výjimkou prostředků poskytnutých na základě této smlouvy.

V.

PRÁVA A POVINNOSTI OBJEDNATELE

1. Objednatel je povinen uhradit poskytovateli, za řádně a včas poskytnuté služby, dohodnutou cenu (viz. čl. IV. této smlouvy), na základě předložených faktur ve lhůtách a způsobem ve smlouvě ujednaných.
2. Objednatel je povinen vytvořit řádné podmínky pro činnost poskytovatele a poskytovat mu během plnění předmětu smlouvy nezbytnou součinnost, zejména předat poskytovateli všechny dokumenty nezbytně nutné k provedení předmětu plnění smlouvy (zjednodušené žádosti o platbu, monitorovací zprávy, účetní doklady atd.).
3. Osoby oprávněné k výkonu kontroly projektů, z nichž je předmět plnění hrazen, mají právo provádět kontroly realizace veřejné zakázky tj. řádného plnění smlouvy ze strany poskytovatele. Tyto osoby mají právo na ověření dokladů souvisejících s realizací zakázky po dobu 10 let od ukončení realizace projektů.
4. Objednatel si vyhrazuje právo možnosti odstoupit od Smlouvy o poskytnutí služeb bez udání důvodu ve dvouměsíční výpovědní lhůtě, přičemž tato počíná běžet prvním dnem měsíce následujícího po doručení výpovědi poskytovateli.

VI.

PRÁVA A POVINNOSTI POSKYTOVATELE

1. Poskytovatel je povinen provádět činnosti, které jsou předmětem této smlouvy v souladu s podmínkami této smlouvy, podmínkami Zadávací dokumentace k veřejné zakázce „Audity regionálních individuálních projektů Úřadu práce ČR, krajské pobočky v Karlových Varech“ a v souladu s předloženou Nabídkou.
2. Poskytovatel je povinen plnit všechny povinnosti vyplývající mu z této smlouvy řádně a včas.

3. Poskytovatel je povinen při zajišťování smluvních služeb postupovat s odbornou péčí a v zájmu objednatele. Poskytovatel je povinen bezodkladně informovat objednatele o okolnostech, které mohou mít vliv na úspěšnou realizaci veřejné zakázky.
4. Zjistí-li poskytovatel překážky při plnění smlouvy, které znemožňují řádné uskutečnění služeb spojených s plněním dohodnutým způsobem, oznámí to neprodleně objednateli, se kterým se dohodne na odstranění daných překážek.
5. Poskytovatel je povinen zachovávat mlčenlivost o všech záležitostech, o nichž se dozvěděl v souvislosti s prováděním předmětných činností. Poskytovatel použije všechny materiály, které obdrží od objednatele v souvislosti s plněním ze smlouvy výhradně za plnění účelu smlouvy. Po skončení plnění, resp. dílčího plnění ze smlouvy, předá poskytovatel objednateli všechny materiály, které od objednatele v souvislosti s plněním převzal.
6. Poskytovatel je povinen všechny dokumenty a účetní doklady, které se týkají realizace této veřejné zakázky, uchovat a archivovat nejméně po dobu 10 let po ukončení realizace auditovaných projektů. Tato lhůta začíná běžet 1. ledna následujícího kalendářního roku poté, kdy byla ukončena realizace projektů.
7. Poskytovatel je povinen umožnit osobám oprávněným k výkonu kontroly auditovaných projektů, z nichž je zakázka hrazena, provést kontrolu dokladů souvisejících s plněním veřejné zakázky, a to po dobu danou právními předpisy ČR k jejich archivaci (zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví, a zákon č. 235/2004 Sb., o dani z přidané hodnoty).
8. Poskytovatel je povinen dodržovat obecně závazné právní předpisy, které se vztahují k plnění předmětu této smlouvy, a to zejména zákon č. 513/1991 Sb., obchodní zákoník, v platném znění, zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví, v platném znění, zákon č. 235/2004 Sb., o dani z přidané hodnoty, v platném znění, zejména pak se zavazuje používat údaje o účastnících auditovaných projektů vždy v souladu se zákonem č. 101/2000 Sb., o ochraně osobních údajů, v platném znění.
9. Poskytovatel se zavazuje nahradit objednateli případnou škodu, která vznikne v důsledku porušení smluvních povinností poskytovatelem, a to bez omezení výše náhrady této škody.
10. Poskytovatel je povinen při provádění předmětu plnění dodržovat veškeré platné normy, zákony a prováděcí vyhlášky týkající se jeho činnosti pro objednatele. Pokud porušením těchto předpisů vznikne škoda, nese veškeré vzniklé náklady poskytovatel.
11. Poskytovatel je povinen po celou dobu realizace veřejné zakázky dodržovat informační povinnost dle Manuálu pro publicitu OP LZZ, Manuálu vizuální identity OP LZZ a Manuálu vizuální identity ESF v ČR pro období 2007 – 2013, zejména na veškerých materiálech a dokladech uvádět povinné informace a loga.

12. Poskytovatel povede své účetnictví takovým způsobem, aby byl schopen průkazně dokladovat všechny skutečnosti týkající se smluvního plnění při kontrolách a auditech prováděných oprávněnými orgány.

13. Poskytovatel není oprávněn plnit předmět plnění této smlouvy prostřednictvím subdodavatelů bez výslovného písemného souhlasu objednatele.

VII. SMLUVNÍ POKUTY

1. Poskytovatel akceptuje nárok objednatele na smluvní pokutu při nedodržení lhůty pro splnění zakázky uvedené v bodě 5 čl. III. této smlouvy, a to ve výši 5.000,- Kč za každý započatý den prodlení. Tato smluvní pokuta bude objednatelem vyměřena a následně započtena oproti vystavené faktuře za poskytnuté plnění dle konkrétní dílčí smlouvy.

2. Zaplacením smluvní pokuty není dotčeno ani omezeno právo na náhradu škody, a to i ve výši přesahující smluvní pokutu.

VIII. OBECNÉ PODMÍNKY

1. Vztahy související s touto smlouvou se řídí zejména Obchodním zákoníkem, tj. zákonem č. 513/1991 Sb., v platném znění, zákonem č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla), ve znění pozdějších předpisů, zákonem č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a změně některých dalších zákonů (zákon o finanční kontrole), ve znění pozdějších předpisů, zákonem č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů, vyhláškou č. 551/2004 Sb., kterou se stanoví zásady a termíny finančního vypořádání se státním rozpočtem, státními finančními aktivy nebo Národním fondem, Nařízení Evropského parlamentu a rady (ES) 1081/2006 o Evropském sociálním fondu, a dalšími platnými právními předpisy České republiky (dále jen „ČR“) a právem Evropských společenství (dále jen „ES“).

2. Poskytovatel není oprávněn ke dni uzavření smlouvy ani v průběhu realizace dodávky služeb podle smlouvy čerpat na tytéž aktivity jiné finanční prostředky z rozpočtové kapitoly objednatele, z jiných rozpočtových kapitol státního rozpočtu, státních fondů, rozpočtů obcí, měst a krajů, jiných strukturálních fondů EU nebo jiných prostředků EU.

IX. DOBA TRVÁNÍ SMLOUVY

1. Tato smlouva nabývá platnosti a účinnosti dnem podpisu smlouvy oběma smluvními stranami.
2. Tato smlouva se uzavírá na dobu určitou, a to do 31. 12. 2014.

X. ZÁVĚREČNÁ USTANOVENÍ

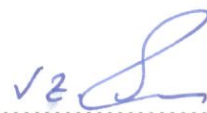
1. Tato smlouva byla pořízena ve 4 vyhotoveních stejné právní síly, z nichž 3 obdrží objednatel a 1 poskytovatel.
2. Měnit nebo doplňovat text této smlouvy lze jen formou písemných dodatků, schválených a řádně podepsaných k tomu oprávněnými zástupci obou smluvních stran. K platnosti dodatků a změn této smlouvy se vyžaduje dohoda o celém obsahu dodatku nebo změny.
3. V případě zániku některé ze smluvních stran přecházejí její práva a povinnosti vyplývající ze smlouvy na jejího právního nástupce.
4. Poskytovatel svým podpisem na této smlouvě o poskytnutí služeb potvrzuje, že převzal po jednom paré zadávací dokumentace. Dále poskytovatel svým podpisem na této smlouvě potvrzuje, že s obsahem zadávací dokumentace, jako i se závazky, které z toho pro poskytovatele vyplývají, je v plném rozsahu seznámen a zavazuje se je plnit. Za účelem vyloučení případných budoucích sporů o rozsahu poskytovatelových závazků, poskytovatel současně s touto smlouvou spolupodepisuje dvě paré Zadávací dokumentace s tím, že jedno takto podepsané paré Zadávací dokumentace si ponechává objednatel a druhé podepsané paré těchto dokumentů si od objednatele přebírá poskytovatel, jak je výše uvedeno.
5. Smluvní strany prohlašují, že smlouvu před jejím podpisem přečetly a řádně projednaly, a s jejím obsahem bez výhrad souhlasí. Smlouva je vyjádřením jejich pravé, skutečné, svobodné a vážné vůle. Na důkaz pravosti a pravdivosti těchto prohlášení připojují oprávnění zástupci smluvních stran své vlastnoruční podpisy.

V Karlových Varech dne 14. 6. 2011

V Karlových Varech dne 14. 6. 2011

Za objednatele

Za poskytovatele


.....
JUDr. Jiří Kubeša, pověřený řízením ÚP ČR


.....
Ing. Štěpán Gregor, jednatel společnosti