

Smlouva o kontrolní činnosti

uzavřená ve smyslu ustanovení § 2652 a násl. zákona č. 89/2012 Sb., občanský zákoník (dále jen „občanský zákoník“) a zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon o auditorech“) mezi těmito smluvními stranami:

Objednatel: Plzeňský kraj
se sídlem: Plzeň, 301 00, Jižní Předměstí, Škroupova 1760/18
osoba zastupující kraj navenek: Václav Šlajs, hejtman Plzeňského kraje
osoba oprávněná k podpisu smlouvy: Jiří Struček, náměstek hejtmána Plzeňského kraje pro oblast školství, sportu, cestovního ruchu a projektu Plzeň – Evropské hlavní město kultury 2015
kontaktní osoba: Mgr. Jana Dvořáková, garant projektu
tel.: + 420 377 195 216, + 420 724 675 393
e-mail: Jana.Dvorakova@plzensky-kraj.cz
IČ: 708 90 366
DIČ: CZ 708 90 366
bankovní spojení: Raiffeisenbank a. s.
číslo účtu: 5003009812/5500
(dále jen „objednatel“)

Auditor:
Název: MIRÓ Audit Services, s.r.o
se sídlem: Podvinný mlýn 2178/6, 190 00 Praha
zastoupený: jednatelem a auditorem společnosti
kontaktní osoba: Ing. Danou Šedivou Krejčí, MBA
IČ: 24291447
DIČ: CZ24291447
bankovní spojení: Česká spořitelna, a.s.
číslo účtu: 2969497339/0800
(dále jen „auditor“)

Preambule

Objednatel provedl v souladu s § 6 zákona č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon o veřejných zakázkách“ nebo „ZVZ“), v souladu s Příručkou pro příjemce finanční podpory z operačního programu Vzdělávání pro konkurenceschopnost (verze 7) a v souladu se směrnicí Rady Plzeňského kraje č. 1/2014, o zadávání veřejných zakázek, výběrové řízení pro veřejnou zakázku malého rozsahu na služby s názvem „Externí Audit – projekt CZ.1.07/1.1.00/44.0002“ (dále jen „audit“). Objednatel je příjemcem dotace na projekt „Podpora technického a přírodovědného vzdělávání v Plzeňském kraji“, registrační číslo: CZ.1.07/1.1.00/44.0002 (dále jen „projekt“), z Operačního programu Vzdělávání pro konkurenceschopnost (dále jen „OP VK“).

Auditor je osoba oprávněná provádět audit ve smyslu zákona o auditorech. Služby budou auditorem poskytovány pro účely realizace projektu objednatel.

INVESTICE DO ROZVOJE VZDĚLÁVÁNÍ

Článek I. Účel Smlouvy

1. Základním účelem této smlouvy je splnění povinnosti objednatele provést externí ověření účetnictví projektu (audit). Povinnosti objednatele jsou stanoveny zejména Příručkou pro příjemce finanční podpory z operačního programu Vzdělávání pro konkurenceschopnost (verze 7).
2. Auditor prohlašuje, že disponuje veškerými odbornými předpoklady potřebnými pro poskytování služeb dle smlouvy a je k nim oprávněn a dále, že na jeho straně neexistují žádné překážky, které by mu bránily služby dle smlouvy poskytovat. Auditor se zavazuje při poskytování služeb uvedených v této smlouvě postupovat v souladu se smlouvou, svojí nabídkou podanou v rámci výběrového řízení a platnými právními předpisy.
3. Výklad pojmů:
 - auditovaným obdobím je období od data zahájení projektu do data ukončení projektu,
 - operačním programem je operační program strukturálních fondů – OP VK, ze kterého je projekt financován,
 - poskytovatelem dotace je Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy České republiky (dále jen „MŠMT“ nebo „ŘO OP VK“).

Článek II. Předmět Smlouvy

1. Předmětem této smlouvy je závazek auditora provést nestranně, řádně, včas a ve sjednané kvalitě externí ověření projektového účetnictví (audit) včetně vypracování a dodání zprávy auditora, a to za auditované období trvání projektu, tj. od začátku projektu do zaúčtování a uhrazení všech výdajů objednatele jako příjemce a partnerů, které souvisí s projektem, (dále jen „audit“) a závazek objednatele zaplatit za řádně a včas provedený a předaný audit včetně řádně zpracované a předané zprávy auditora sjednanou odměnu. Ověření projektového účetnictví se týká všech subjektů finančně zapojených do realizace projektu najednou (tj. objednatele jako příjemce a partnerů s finančním příspěvkem, neprovádí se u partnerů bez finančního příspěvku). Auditor je povinen provádět audit v sídle objednatele.
2. Auditor je povinen při provádění auditu projektu postupovat s odbornou péčí, podle svých nejlepších znalostí a schopností. Při své činnosti je povinen chránit zájmy a dobré jméno objednatele a postupovat v souladu s mezinárodními auditorskými standardy a s auditorskými standardy vydanými Komorou auditorů České republiky, se zákonem o auditorech a s účetními předpisy platnými v České republice a s požadavky na audit v rámci OP VK.
3. V souladu s § 18 zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech, je požadavek na provedení ověření projektového účetnictví **splněn provedením ověření podle požadavků standardu ISAE 3000 Ověřovací zakázky, které nejsou audity ani prověrkami historických finančních informací.** Požadavky na obsah zprávy jsou tímto standardem jasně formulovány.
4. Externí zpráva auditora vypracovaná na základě této smlouvy musí v souladu s požadavky Příručky pro příjemce finanční podpory OP VK poskytnout ujištění a informaci minimálně o následujících skutečnostech:
 - o správnosti a úplnosti zaúčtování všech výdajů vykázaných za auditované období, vzorek pro ověřování bude vybrán auditorem v souladu s relevantními standardy. (Správností zaúčtování se rozumí zaúčtování výdajů v souladu s právními normami ČR; úplností zaúčtování se rozumí oddělené zaúčtování všech způsobilých výdajů a zároveň pouze výdajů souvisejících s projektem);



evropský
sociální
fond v ČR



EVROPSKÁ UNIE



MINISTERSTVO ŠKOLSTVÍ,
MLÁDEŽE A TĚLOVÝCHOVY



OP Vzdělávání
pro konkurenceschopnost



INVESTICE DO ROZVOJE VZDĚLÁVÁNÍ

- o tom, že vykázané způsobilé výdaje byly ve stanoveném období uhrazeny v souladu s podmínkami stanovenými Příručkou pro příjemce finanční podpory OP VK, vzorek pro ověřování je vybrán auditorem v souladu s relevantními standardy;
 - o tom, zda vybraný vzorek veřejných zakázek byl zadán v souladu se zákonem č. 137/2006 Sb. o veřejných zakázkách, tak i v souladu s postupy stanovenými v Příručce pro příjemce finanční podpory z OP VK (kap. 7), vždy dle relevantního předpisu, kterým je příjemce povinen se řídit.
5. Zpráva auditora zpracovaná na základě této smlouvy musí být jasná, srozumitelná a dostatečně obsáhlá tak, aby bylo zároveň:
- a) zřejmé, co auditor skutečně ověřil, na jakých datech, za jaké období a podle jakých kritérií operace hodnotil, včetně výsledků hodnocení;
 - b) možné na základě informací uvedených ve zprávě dospět ke stejným závěrům;
 - c) poskytnutí podrobných doporučení k případným změnám v nastavení kontrolních mechanismů objednatele, aby do budoucna minimalizoval možné riziko krácení způsobilých výdajů ze strany poskytovatele dotace.
6. Zpráva auditora zpracovaná na základě této smlouvy musí být zpracována v souladu se zákonem o auditorech, zejména co se obsahu a formy týče, a rovněž i dle příslušných auditorských směrnic Komory auditorů ČR včetně etického kodexu, případně dle mezinárodních auditorských standardů a v souladu s pravidly OP VK.
Struktura zprávy auditora musí vycházet ze struktury předepsané v ust. § 20 zákona o auditorech.
Auditorská zpráva projektu bude obsahovat vedle výše uvedených údajů i závěrečnou auditorskou zprávu, ve které budou shrnuty závěry, poznatky, vyjádření a doporučení ve vztahu k celému auditovanému projektu.
Za daný projekt se zpráva provádí pouze jednou a proces ověřování může být započat již v době realizace projektu.
7. Dle potřeb objednatele bude vykonávána kontrola průběhu auditu. Auditor se zavazuje předkládat objednateli na jeho žádost písemné informace o průběhu probíhajícího auditu, a to vždy nejpozději do dvou (2) pracovních dnů od doručení žádosti objednatele.
8. Auditor se zavazuje objednatel neprodleně informovat, pokud zjistí, že reálný stav realizace projektu v jakémkoliv ohledu neodpovídá vykazovaným údajům.

Článek III. Termín plnění

1. Termín zahájení provádění auditu je 01.02.2015. Audit musí být ukončen a zpráva auditora musí být objednateli dodána a fakturována nejpozději do dvou měsíců po ukončení realizace projektu dle právního aktu. Předpokládaný termín ukončení realizace projektu je 31.7.2015.
2. Za účelem úspěšné realizace plnění dle smlouvy auditor jmenoval realizační tým, jehož členové jsou uvedeni v nedílné Příloze č. 2 této smlouvy (dále jen „realizační tým“).

Článek IV. Předání zprávy auditora

1. Zprávy auditora zpracované na základě této smlouvy musí být objednateli předávány v termínech pro ukončení auditu dle této smlouvy v místě sídla objednatele.



evropský
sociální
fond v ČR



EVROPSKÁ UNIE



MINISTERSTVO ŠKOLSTVÍ,
MLÁDEŽE A TĚLOVÝCHOVY



OP Vzdělávání
pro konkurenceschopnost



PLZEŇSKÝ KRAJ

INVESTICE DO ROZVOJE VZDĚLÁVÁNÍ

2. Zpráva auditora zpracovaná na základě této smlouvy musí být objednateli předána v českém jazyce, a to ve čtyřech (4) vyhotoveních v listinné podobě řádně podepsaná odpovědným auditorem a zároveň v elektronické podobě ve formátu Microsoft Word a ve formátu PDF.
3. O předání a převzetí zprávy auditora bude mezi stranami sepsán předávací protokol.
4. Objednatel je oprávněn odmítnout převzít zprávu auditora, pokud zpráva auditora nebude zhotovena řádně, v souladu s touto smlouvou a ve sjednané kvalitě. Důvody odmítnutí převzetí zprávy auditora, včetně stanovení dodatečné lhůty pro odstranění nedostatků auditorské zprávy, sdělí objednatel auditorovi písemně do tří (3) dnů ode dne původního termínu pro předání zprávy. Pro předání zprávy auditora po uplynutí dodatečné lhůty pro odstranění vad se přiměřeně použije tento odstavec.
5. Při převzetí zprávy auditora poskytne auditor objednateli součinnost ke zkontrolování, zda zpráva splňuje všechny náležitosti dle zákona a neobsahuje např. technické chyby (součty apod.).

Článek V.

Odměna auditora a platební podmínky

1. **Celková odměna auditora** za provedení auditu, včetně vypracování zprávy auditora, činí:

30 500 Kč bez DPH
6 405 Kč DPH
36 905 Kč s DPH
2. Celková sjednaná odměna za provedení auditu je konečná a zahrnuje zejména veškeré výlohy, výdaje a nutné i účelně vynaložené náklady vzniklé auditorovi a jeho realizačnímu týmu v souvislosti s provedením auditu, tzn. zahrnuje veškeré výdaje auditora a jeho realizačního týmu, nutné k plnění smlouvy, včetně veškerých dalších nákladů spojených s plněním smlouvy, zahrnuje mimo jiné i cestovní výdaje, stravné, poštovní výdaje, náklady na telefony, kopírování, datové nosiče apod. včetně zajištění auditorských zpráv v českém jazyce, jakož i vytištění auditorské zprávy v požadovaném počtu.
3. Odměna bude zaplacená na základě faktury vystavené auditorem. Auditor je oprávněn vystavit fakturu za provedení auditu na částku odpovídající odměně po řádném provedení auditu včetně předání zprávy auditora o auditu stvrzeném oběma stranami podepsaným předávacím protokolem.
4. Faktura – daňový doklad musí obsahovat náležitosti stanovené právními předpisy a náležitostmi vyplývající z režimu spolufinancování projektu z fondů EU, zejména evidenční číslo projektu. Přílohou faktury musí být předávací protokol o předání a převzetí auditorské zprávy.
5. K platbě je fakturována DPH v souladu s platnými právními předpisy
6. Smluvní strany se dohodly na lhůtě splatnosti faktury třicet (30) kalendářních dnů ode dne doručení faktury na kontaktní adresu objednatele. Faktura se považuje za uhrazenou okamžikem odepsání fakturované částky z účtu objednatele ve prospěch účtu auditora.
7. Nebude-li faktura obsahovat náležitosti stanovené touto smlouvou nebo nebude-li k ní přiložen předávací protokol, je objednatel oprávněn vrátit fakturu před uplynutím lhůty splatnosti auditorovi k opravě nebo doplnění. Objednatel v takovém případě není v prodlení se zaplacením odměny za příslušný audit. Lhůta splatnosti faktury se počítá až ode dne doručení náležitě doplněné nebo opravené faktury.
8. Pokud objednatel ve lhůtě splatnosti faktury uplatní nárok na odstranění vad provedeného auditu, není objednatel až do doby odstranění vad povinen uhradit cenu za provedení auditu.

INVESTICE DO ROZVOJE VZDĚLÁVÁNÍ

Okamžikem odstranění vad začne běžet nová lhůta splatnosti v délce trvání třiceti (30) kalendářních dnů.

Článek VI. Součinnost objednatele a auditora

1. Objednatel se zavazuje poskytnout auditorovi veškeré účetní a jiné dokumenty související s projektem, které bude auditor potřebovat pro plnění předmětu této smlouvy. Na základě písemné žádosti se objednatel zavazuje podat auditorovi vysvětlení potřebná k plnění předmětu této smlouvy. Objednatel zajistí pro auditora odpovídající prostory pro provedení auditu.
2. Auditor projedná s kontaktní osobou objednatele harmonogram daného auditu, podobu, rozsah a termíny předložení potřebných dokladů, písemností a vysvětlení, a to v souvislosti auditovaným obdobím, nestanoví-li smlouva dále jinak. Výstupem projednání bude písemná žádost auditora o podklady pro audit (dále jen „žádost o podklady“). Auditor je povinen zaslat objednateli žádost o podklady tak, aby byly dodrženy termíny plnění smlouvy.

Článek VII. Vady auditu a auditorské zprávy

1. Objednatel je oprávněn uplatnit u auditora vady provedení auditu a zprávy auditora do čtyř (4) let ode dne předání a převzetí zprávy auditora, obsahující závěrečný audit.
2. Pokud v záruční době zjistí objednatel vady auditu nebo auditorské zprávy je oprávněn požadovat po auditorovi odstranění vad. Auditor je povinen vady odstranit v přiměřené době, kterou stanoví objednatel. Doba stanovená objednatel pro odstranění vad nesmí být kratší než pět (5) kalendářních dnů.

Článek VIII. Komunikace stran

1. Na základě této smlouvy jsou oprávněni jménem objednatele adresovat písemné výzvy k plnění a udělovat závazné pokyny auditorovi tyto zástupci:

Jiří Struček, náměstek hejtmána Plzeňského kraje pro oblast školství, sportu, cestovního ruchu a projektu Plzeň – Evropské hlavní město kultury 2015

JUDr. Jaroslava Havlíčková, vedoucí odboru školství, mládeže a sportu KÚ Plzeňského kraje

Mgr. Jana Dvořáková, garant projektu

2. Na základě této smlouvy jsou jménem auditora oprávněny jednat tyto zástupci:

Ing. Šedivá Krejčí, MBA

3. Změna zástupců určených k jednání, zadávání či přijímání pokynů, musí být provedena na základě písemného oznámení doručeného druhé straně. Tím není dotčeno právo statutárního nebo jiného orgánu jednat za právnickou osobu, tento orgán je také jediný oprávněn udělit plnou moc.

INVESTICE DO ROZVOJE VZDĚLÁVÁNÍ

4. Smluvní strany se dohodly, že jejich vzájemná písemná komunikace může probíhat elektronicky. Pro účely elektronické komunikace označují strany tyto kontaktní emailové adresy:

Objednatel: Jana.Dvorakova@plzensky-kraj.cz

Auditor: dana.sediva@miroaudit.cz

Článek IX. Povinnost mlčenlivosti

1. Auditor je povinen v souladu s ustanoveními zákona o auditorech zachovávat ve vztahu ke třetím osobám mlčenlivost v rozsahu zákona o auditorech a dále zejména o informacích, které při plnění této smlouvy získá od objednatele nebo o objednateli či jeho zaměstnancích a spolupracovnících a nesmí je zpřístupnit bez písemného souhlasu objednatele žádné třetí osobě ani je použít v rozporu s účelem této smlouvy.
2. Auditor je povinen zavázat povinností mlčenlivosti všechny osoby, které se budou podílet na poskytování plnění dle této smlouvy.
3. Povinnost mlčenlivosti trvá i po ukončení smluvního vztahu stran.
4. Objednatel je povinen zachovávat mlčenlivost o všech skutečnostech týkajících se auditora, o kterých se dověděl v souvislosti s plněním předmětu této smlouvy, s výjimkou informací podléhajících ustanovení zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím, ve znění pozdějších předpisů.

Článek X. Smluvní pokuty

1. Auditor je povinen zaplatit objednateli smluvní pokutu ve výši 1.000,- Kč za každý den prodlení:
 - a) s předáním zprávy auditora a/nebo
 - b) v případě prodlení s odstraněním vad auditu nebo auditorské zprávy.
2. Auditor je povinen zaplatit objednateli smluvní pokutu ve výši 15.000,- Kč za každý případ prokazatelného porušení takové povinnosti mlčenlivosti dle této smlouvy.
3. Smluvní pokuty dle této smlouvy jsou splatné do 15 (patnácti) dnů od doručení písemné výzvy smluvní strany, která je oprávněna požadovat úhradu smluvní pokuty, druhé smluvní straně a budou uhrazeny bezhotovostním převodem na bankovní účet oprávněné strany uvedený v této výzvě.
4. Zaplacením smluvní pokuty není dotčen nárok na náhradu škody ani povinnost auditora řádně dokončit provedení dalších navazujících auditů dle této smlouvy.

Článek XI. Ukončení Smluvního vztahu

1. Smluvní vztah vzniklý na základě této smlouvy může být ukončen dohodou smluvních stran.
2. Objednatel je oprávněn odstoupit od této smlouvy pokud:
 - a) je auditor v prodlení se zahájením plnění předmětu této smlouvy déle než deset (10) dní;
 - b) je auditor v prodlení s dokončením auditu delším než deset (10) dní;
 - c) auditor opakovaně i přes písemné upozornění objednatele porušuje povinnosti dle této Smlouvy;



evropský
sociální
fond v ČR



EVROPSKÁ UNIE



MINISTERSTVO ŠKOLSTVÍ,
MLÁDEŽE A TĚLOVÝCHOVY



OP Vzdělávání
pro konkurenceschopnost



INVESTICE DO ROZVOJE VZDĚLÁVÁNÍ

- d) auditor vstoupí do likvidace;
 - e) vůči majetku auditora je zahájeno insolvenční řízení, ve kterém bylo vysloveno, že auditor se nachází ve stavu úpadku;
 - f) insolvenční návrh na auditora byl zamítnut proto, že majetek auditora nepostačuje k úhradě nákladů insolvenčního řízení.
3. Objednatel je dále oprávněn od této Smlouvy odstoupit, bude-li pozastaveno nebo ukončeno čerpání dotace na projekt z OP VK nebo v případě, že výdaje, které by mu na základě této smlouvy měly vzniknout, budou kontrolním subjektem označeny za nezpůsobilé.
4. Objednatel je povinen v případě odstoupení od smlouvy uhradit auditorovi veškeré náklady, které auditor skutečně a účelně vynaložil při plnění smlouvy do dne, kdy mu bylo doručeno odstoupení objednatele od smlouvy.

Článek XII. Ostatní ujednání

1. V souladu s ustanovením § 2 písm. e) zákona č. 320/2001 Sb. o finanční kontrole ve veřejné správě, ve znění pozdějších předpisů, je auditor povinen spolupůsobit při výkonu finanční kontroly a v tomto smyslu je povinen zavázat též případné subdodavatele.
2. Auditor se zavazuje řádně uchovávat originál smlouvy na předmět plnění veřejné zakázky včetně příloh a jejich případných dodatků, veškeré originály účetních dokladů a originály dalších dokumentů souvisejících s realizací veřejné zakázky minimálně do roku 2025 v souladu s podmínkami OP VK. Výše uvedené dokumenty a účetní doklady budou uchovány způsobem uvedeným v zákoně č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, a v zákoně č. 499/2004 Sb., o archivnictví a spisové službě a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, a v souladu s dalšími platnými právními předpisy ČR. Ve smlouvách uzavíraných s případnými partnery a subdodavateli auditor zaváže touto povinností i případné partnery a subdodavatele veřejné zakázky. Auditor je dále povinen uchovávat účetní záznamy vztahující se k předmětu plnění veřejné zakázky v elektronické podobě.
3. Auditor je povinen v souladu se zákonem č. 320/2001 Sb. o finanční kontrole ve veřejné správě, ve znění pozdějších předpisů, nařízením Komise (ES) č. 1828/2006, kterým se stanoví prováděcí pravidla k nařízení Rady (ES) č. 1083/2006 a v souladu s dalšími právními předpisy ČR a ES umožnit výkon kontroly všech dokladů vztahujících se k realizaci předmětu plnění veřejné zakázky, poskytnout osobám oprávněným k výkonu kontroly projektu, z něhož je zakázka hrazena, veškeré doklady související s realizací předmětu plnění veřejné zakázky, umožnit průběžné ověřování skutečného stavu plnění předmětu veřejné zakázky v místě realizace a poskytnout součinnost všem osobám oprávněným k provádění kontroly. Těmito oprávněnými osobami jsou objednatel a jím pověřené osoby, poskytovatel podpory projektu, z něhož je zakázka hrazena a jím pověřené osoby, územní finanční orgány, Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy, Ministerstvo financí, Nejvyšší kontrolní úřad, Evropská komise a Evropský účetní dvůr, případně další orgány oprávněné k výkonu kontroly. Auditor má dále povinnost zajistit, aby obdobné povinnosti ve vztahu k předmětu plnění veřejné zakázky plnili také jeho případní subdodavatelé a partneři.
4. Auditor se zavazuje uskutečňovat propagaci v souladu s nařízením Rady (ES) č. 1083/2006 a nařízením Komise (ES) č. 1828/2006, kterým stanoví prováděcí pravidla k nařízení Rady (ES) č. 1083/2006, a pravidly stanovenými v aktuální verzi Příručky pro příjemce finanční podpory OP VK. Touto povinností zaváže i případné partnery a subdodavatele.

INVESTICE DO ROZVOJE VZDĚLÁVÁNÍ

5. Auditor musí být pro případ odpovědnosti za škodu způsobenou v souvislosti s prováděním auditorské činnosti pojištěn tak, aby výše pojistné částky byla úměrná možným škodám, které lze v rozumné míře předpokládat. Prostá kopie pojistné smlouvy je Přílohou č. 3.

Článek XIII.

Ochrana důvěrných informací

1. Důvěrnými informacemi se pro účely této smlouvy rozumí všechny informace a údaje poskytnuté nebo jakkoli zpřístupněné jednou ze smluvních stran nebo jejími zástupci, jak specifikováno níže, druhé smluvní straně nebo jejím zástupcům, jak specifikováno níže, ať v ústní, písemné, grafické, elektronické nebo jiné formě, týkající se zejména nikoliv však výlučně zamýšlených technických, technologických a ekonomických řešení pro realizaci plnění dle této smlouvy, nebo smluvní strany, která informace zpřístupňuje, nebo jakkoli související s její činností, zejména informace a údaje o jakýchkoliv obchodních, finančních, účetních, technických, právních a jiných skutečnostech, které by s ohledem na dané podmínky mohly být považovány za důvěrné či tajné (dále jen „důvěrné informace“).
2. Za důvěrné informace nebudou pro účely této smlouvy považovány pouze následující informace:
 - a) informace, které se stanou všeobecně dostupné veřejnosti bez porušení povinnosti některé ze smluvních stran dle této smlouvy;
 - b) informace, které byly smluvní straně známy před jejich poskytnutím druhou smluvní stranou, pokud jejich znalost nezískala porušením jakékoliv právní povinnosti; a
 - c) informace poskytnuté jedné ze smluvních stran třetí stranou, která nebyla vázána povinností mlčenlivosti, pokud se tato třetí strana nedozvěděla tuto informaci porušením této smlouvy.
3. Zástupce pro účely této smlouvy znamená statutární orgány nebo jejich členy, ředitele, vedoucí pracovníky, zaměstnance, poradce (zejména právní poradce, účetní, auditory a finanční a další poradce) kterékoli ze stran (dále jen „zástupce“).
4. Každá ze smluvních stran se zavazuje využít důvěrnou informaci pouze v tomto nezbytném rozsahu: (i) v rámci plnění práv a povinností plynoucích z této smlouvy a jinak pouze (ii) vyplývá-li to z příslušných právních předpisů, této smlouvy nebo z písemné dohody stran uzavřené před použitím důvěrné informace některou ze stran (dále jen „účel využití“).
5. Smluvní strany se zavazují zachovávat plnou mlčenlivost a žádným způsobem nezpřístupnit nebo neumožnit jakékoli zpřístupnění důvěrné informace jakékoliv třetí osobě kromě svých zástupců, a to pouze v rozsahu nezbytném pro účel využití. V případě poskytnutí či zpřístupnění důvěrných informací některou ze smluvních stran jakémukoli zástupci dle této smlouvy se tato strana zavazuje zajistit povinnost ochrany důvěrných informací příslušným zástupcem alespoň v rozsahu a za podmínek vyplývajících z této dohody. Za porušení povinnosti při ochraně důvěrných informací svými zástupci odpovídá tato smluvní strana jako by toto porušení sama způsobila. K ochraně důvěrných informací použijí smluvní strany nejméně stejných prostředků a způsobů, jaké používají k ochraně vlastních důvěrných informací obdobného charakteru.
6. Smluvní strany jsou povinny zajistit utajení důvěrných informací a zamezení jejich neoprávněného užití, a to za použití dostatečných technických, personálních, administrativních, právních a ostatních způsobů a metod, zejména:
 - zajistit mlčenlivost všech svých zástupců, kteří přijdou do styku s důvěrnými informacemi nebo u kterých je to pravděpodobné, a to i pro období po skončení jejich pracovního nebo jiného smluvního poměru;
 - v případě, že dojde byť z jakéhokoli důvodu k ukončení smlouvy, je každá ze smluvních stran povinna na písemnou žádost druhé smluvní strany ve lhůtě 10 (deseti) dnů od doručení této žádosti, vrátit a zajistit vrácení od veškerých osob, včetně zástupců, kterým byly důvěrné informace zpřístupněny, veškeré dokumenty a materiály, ať již v písemné, elektronické či jiné podobě, obsahující důvěrné informace včetně všech případných kopií nebo písemně potvrdit, že tyto materiály, resp. kopie byly zničeny, pokud se strany nedohodnou jinak;
 - v případě, že některá ze smluvních stran zjistí, že došlo nebo může dojít k prozrazení důvěrných informací neoprávněné osobě nebo k užití důvěrné informace pro jiný účel než účel



evropský
sociální
fond v ČR



EVROPSKÁ UNIE



MINISTERSTVO ŠKOLSTVÍ,
MLÁDEŽE A TĚLOVÝCHOVY



OP Vzdělávání
pro konkurenceschopnost



INVESTICE DO ROZVOJE VZDĚLÁVÁNÍ

využití, neprodleně o této skutečnosti informuje druhou smluvní stranu a učiní veškeré nezbytné kroky potřebné k zabránění vzniku škody nebo k jejímu maximálnímu omezení.

7. Doba ochrany informací dle této dohody trvá ve vztahu ke každé jednotlivé informaci do doby, dokud se informace nestane veřejně známou, aniž by byla porušena ustanovení této dohody nebo právních předpisů, nebo dokud strana, která důvěrnou informaci druhé straně jakkoli poskytla, písemně této druhé straně neoznámí, že určitá informace již nemá povahu důvěrné informace s tím, že oznámení je účinné doručením takového oznámení druhé straně.
8. Důvěrnou informaci může kterákoli ze smluvních stran jakkoli zpřístupnit třetí straně pouze po předchozím písemném souhlasu druhé smluvní strany.
9. Za porušení této smlouvy se nepovažuje, pokud důvěrnou informaci odpovídajícím způsobem označenou jako důvěrnou a obchodní tajemství poskytne kterákoli ze smluvních stran v souladu s právními předpisy soudům nebo orgánům státní správy. V takovém případě se však smluvní strany zavazují do 15 (patnácti) dnů ode dne takového poskytnutí důvěrné informace vyrozumět druhou smluvní stranu o této skutečnosti s uvedením důvodů a rozsahu poskytnutí.

Článek XIV. Závěrečná ustanovení

1. Tato smlouva je vyhotovena ve čtyřech (4) stejnopisech s platností originálu, přičemž dva (2) stejnopisy obdrží objednatel a dva (2) stejnopisy obdrží auditor.
2. Tato smlouva nabývá platnosti a účinnosti podpisem obou smluvních stran.
3. Tato smlouva se řídí právními předpisy České republiky, zejména občanským zákoníkem a zákonem o auditorech.
4. Tato smlouva může být pozměněna pouze písemnými a číslovanými dodatky uzavřenými mezi oběma smluvními stranami této smlouvy.
5. Smluvní strany souhlasí s tím, aby objednatel tuto uzavřenou smlouvu vč. jejích změn a dodatků uveřejnil na svém profilu zadavatele v souladu s § 147a zákona o veřejných zakázkách.
6. Nedílnou součástí smlouvy jsou přílohy:
Příloha č. 1 - Parametry - technická specifikace
Příloha č. 2 - Seznam členů realizačního týmu auditora
Příloha č. 3 - Prostá kopie pojistné smlouvy
7. Smluvní strany prohlašují, že si tuto smlouvu řádně přečetly, že byla uzavřena podle jejich pravé a svobodné vůle, určitě, vážně a srozumitelně, nikoliv v tísní či za nápadně nevýhodných podmínek. Na důkaz toho smluvní strany připojují k této smlouvě své podpisy.

V Plzni dne 21.01.2015 2014

Objednatel

V Praze dne 17. 12. 2014

Ing. Dana Šedivá Krejčí, MBA

Auditor

MIRÓ Audit Services s.r.o.
Podvinný Mlýn 2178/6
Praha 9 - PSČ 190 00
IČ: 242 91 447



INVESTICE DO ROZVOJE VZDĚLÁVÁNÍ

Projekt: Podpora technického a přírodovědného vzdělávání v Plzeňském kraji, **reg. číslo :** CZ.1.07/1.1.00/44.0002

Příloha Smlouvy č. 1

Parametry - technická specifikace

Název projektu:

Podpora technického a přírodovědného vzdělávání v Plzeňském kraji

registrační číslo: CZ.1.07/1.1.00/44.0002

Celkové náklady projektu:

95 938 495,63 Kč

Partneři projektu s finančním příspěvkem:

Gymnázium, Blovice, Družstevní 650

Gymnázium Jaroslava Vrchlického, Klatovy, Národních mučedníků 347

Gymnázium, Plzeň, Mikulášské nám. 23

Gymnázium a Střední odborná škola, Rokycany, Mládežníků 1115

Gymnázium a Střední odborná škola, Plasy

Gymnázium, Stříbro, Soběslavova 1426

Gymnázium Ludka Pika, Plzeň, Opavská 21

Základní škola a Odborná škola, Horšovský Týn, Nádražní 89

Střední odborná škola a Střední odborné učiliště, Sušice, U Kapličky 761

Střední odborné učiliště, Domažlice, Prokopa Velikého 640

Církevní střední odborná škola Spálené Poříčí



INVESTICE DO ROZVOJE VZDĚLÁVÁNÍ

Střední škola, Bor, Plzeňská 231

Střední škola, Horní Bříza, U Klubu 302

Střední škola, Kralovice, nám. Osvobození 32

Střední škola a Základní škola, Oselce

Střední škola, Rokycany, Jeřabinová 96/III

Střední škola zemědělská a potravinářská, Klatovy, Národních mučedníků 141

Vyšší odborná škola a Střední průmyslová škola elektrotechnická, Plzeň, Koterovská 85



evropský
sociální
fond v ČR



EVROPSKÁ UNIE



MINISTERSTVO ŠKOLSTVÍ,
MLÁDEŽE A TĚLOVÝCHOVY



OP Vzdělávání
pro konkurenceschopnost



INVESTICE DO ROZVOJE VZDĚLÁVÁNÍ

Projekt: Podpora technického a přírodovědného vzdělávání v Plzeňském kraji, **reg. číslo :** CZ.1.07/1.1.00/44.0002

Příloha Smlouvy č. 2

Seznam členů realizačního týmu auditora:

Odpovědný auditor - vedoucí týmu:

Ing. Dana Šedivá Krejčí, MBA tel. Kontakt: 603224590, dana.sediva@miroaudit.cz

Členové týmu:

Ing. Dana Šedivá Krejčí, MBA tel. Kontakt: 603224590, dana.sediva@miroaudit.cz

RNDr. Miroslav Šedivý, tel. Kontakt: 602206935, miroslav.sedivy@miroaudit.cz

MIRÓ Audit Services, s.r.o.
Podvinný Mlýn 2178/6
190 00 Praha 9
IČ: 24291447

V Praze dne 12.08.2014

Makléřská společnost Aon Central and Eastern Europe a.s., sídlem Václavské náměstí 19/832, 110 00 Praha 1, IČ: 47123672, zapsaná v obchodním rejstříku u Městského soudu v Praze oddíl C, vložka 12814 tímto vydává v souladu s **rámcovou pojistnou smlouvou č. 899-17086-10** uzavřenou mezi Českou pojišťovnou a.s., Kooperativou pojišťovnou, a.s., Vienna Insurance Group, ČSOB Pojišťovnou, a.s. a Komorou auditorů České republiky, potvrzení o přijetí přihlášky k pojištění.

Pojištění pro případ odpovědnosti za škodu vzniklou jinému v souvislosti s činností auditora, auditorské společnosti a auditora poskytujícího auditorské služby jménem a na účet auditorské společnosti (MIRÓ Audit Services, s.r.o., Podvinný mlýn 2178/6, Praha 9, zast. Ing. Danou Šedivou Krejčí, MBA, č. oprávnění 2223) při poskytování auditorských služeb (základní pojištění) je sjednáno k **15.01.2014**.

Zdarma bylo sjednáno pojištění odpovědnosti za škodu vzniklou provozováním kanceláře s limitem plnění ve výši 5 mil. Kč.

K základnímu pojištění bylo Vámi sjednáno **přípojištění** odpovědnosti za škodu vyplývající z daňového poradenství, účetního poradenství a vedení účetnictví a za škodu organizačních a ekonomických poradců.

Limit pojistného plnění 2 000 000, -Kč

V případě zájmu o další spolupráci kontaktujte naši společnost a my ochotně připravíme analýzu Vašich rizik, vytvoříme nabídku příslušných druhů pojištění a zaktualizujeme Vámi zvolená pojištění.

Těšíme se na další spolupráci

S pozdravem



Ing. Pavel Hendrych
zástupce ředitele pro lokální obchod

Příloha: Vyúčtování pojistného