



evropský  
sociální  
fond v ČR



EVROPSKÁ UNIE



OPERAČNÍ PROGRAM  
LIDSKÉ ZDROJE  
A ZAMĚSTNANOST

PODPORUJEME  
VAŠI BUDOUCNOST  
[www.esfcr.cz](http://www.esfcr.cz)

Operační program:	OP Lidské zdroje a zaměstnanost
Identifikace výzvy:	48-Výzva pro předkládání IP 4.1- Řízení lidských zdrojů ve státní správě - Posilování institucionální kapacity a efektivnosti veřejné správy, 4.4a1
Registrační číslo:	CZ.1.04/4.1.00/58.00002
Název projektu:	Zavedení efektivního systému řízení a rozvoje lidských zdrojů ÚOHS

Operační program:	OP Lidské zdroje a zaměstnanost
Identifikace výzvy:	62-Výzva pro předkládání IP 4.1- Optimalizace chodu úřadů a územních samosprávních celků - Posilování institucionální kapacity a efektivnosti veřejné správy, 4.4a1
Registrační číslo:	CZ.1.04/4.1.00/62.00001
Název projektu:	Osvěta a transparentnost veřejných zadavatelů

Operační program:	OP Lidské zdroje a zaměstnanost
Identifikace výzvy:	59-Výzva pro předkládání IP 4.1- Efektivní správní úřad II. - Posilování institucionální kapacity a efektivnosti veřejné správy, 4.4a1
Registrační číslo:	CZ.1.04/4.1.00/59.00001
Název projektu:	Nastavení systému bezpečnosti informací a komunikace na ÚOHS

*Tato akce je financována z prostředků ESF prostřednictvím Operačního programu Lidské zdroje a zaměstnanost a státního rozpočtu ČR.*

## Smlouva o dílo na dodávku prací a služeb

Zhotovitel: Zde vložit název uchazeče  
Zde vložit sídlo nebo místo podnikání  
IČ:  
DIČ:  
bankovní spojení:  
zastoupený:  
(dále jen „**zhotovitel**“)

Objednatel: Česká republika-Úřad pro ochranu hospodářské soutěže  
tř. Kpt. Jaroše 7  
604 55 Brno  
IČ: 653 49 423  
bankovní spojení: 24825621/0710  
jednající: panem JUDr. Hynkem Bromem, I. místopředsedou Sekce veřejné  
regulace a správy úřadu, na základě pověření předsedy Úřadu pro ochranu  
hospodářské soutěže  
(dále jen „**objednatel**“)

### Preamble

Zhotovitel a objednatel spolu uzavírají smlouvu o dílo (dále jen „**smlouva**“) podle § 536 a násl. zákona č. 513/1991 Sb., obchodní zákoník, ve znění pozdějších předpisů, a to za následujících podmínek:

#### I.

1. Předmětem plnění smlouvy o dílo je provedení zvláštního auditu projektů:
  - a) „Zavedení efektivního systému řízení a rozvoje lidských zdrojů ÚOHS“, realizovaného v rámci výzvy 58-Výzva pro předkládání IP 4.1 – Řízení lidských zdrojů ve státní správě – Posilování institucionální kapacity a efektivnosti veřejné správy, 4.4a1 operačního programu OP Lidské zdroje a zaměstnanost, registrační číslo: CZ.1.04/4.1.00/58.00002;
  - b) „Osvěta a transparentnost veřejných zadavatelů“, realizovaného v rámci výzvy 62-Výzva pro předkládání IP 4.1 – Optimalizace chodu úřadů a územních samosprávních celků – Posilování insitucionální kapacity a efektivnost veřejné správy, 4.4a1 operačního programu Lidské zdroje a zaměstnanost, registrační číslo: CZ.1.04/4.1.00/62.00001 a

- c) „Nastavení systému bezpečnosti informací a komunikace na ÚOHS“, realizovaného v rámci výzvy 59 - Výzva pro předkládání IP 4.1 - Efektivní správní úřad II. – Posilování institucionální kapacity a efektivnosti veřejné správy, 4.4a1 operačního programu Lidské zdroje a zaměstnanost, registrační číslo: CZ.1.04/4.1.00/59.00001.
- 2.** Předmětem plnění smlouvy o dílo je rovněž provedení auditu projektového účetnictví příjemce v rámci projektů identifikovaných v čl. I. 1. písm. a) až c) smlouvy.
- 3.** Přezkoumání, zhodnocení dokumentů a poskytování ujištění o správnosti či nesprávnosti postupu objednatele při realizaci projektů spolufinancovaných ze zdrojů strukturálních fondů Evropské unie bude provedeno v souladu s jednotlivými ustanoveními zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech a v souladu s jednotlivými auditorskými směrnicemi, vydanými Komorou auditorů České republiky, v souladu s aplikačními doložkami vydanými Komorou auditorů České republiky a v neposlední řadě v souladu s Mezinárodními auditorskými standardy.
- 4.** Kontrolní činnost dle čl. I. 1. smlouvy bude zahrnovat zejména prověření, zda:
- a) doklady pořizované při realizaci projektu podávají platné a spolehlivé informace o realizované skutečnosti,
  - b) v rámci projektového řízení je dostatečně kvalitní a účinný vnitřní kontrolní systém objednatele při realizaci projektu,
  - c) jsou dostatečně ošetřena rizika při realizaci projektu a jsou dostatečně ochráněny veřejné prostředky proti rizikům, nesrovnalostem anebo jiným nedostatkům,
  - d) operace, které jsou v rámci projektu navrženy k realizaci objednatelem, splňují požadavky na hospodárnost, účelnost a efektivnost dle platných právních předpisů upravujících oblast hospodaření objednatele,
  - e) je účetnictví objednatele související s Projektem vedeno úplně, průkazně a správně,
  - f) údaje v účetní závěrce týkající se předmětných projektů věrně zobrazují stav majetku a závazků,
  - g) jsou dodrženy veškeré právní předpisy a opatření přijatá orgány veřejné správy v mezích těchto předpisů, a vnitřní předpisy objednatele upravující hospodaření s veřejnými prostředky k zajištění stanovených úkolů objednatele,
  - h) existuje soulad hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem projektu.
- 5.** Provedení zvláštního auditu projektů identifikovaných v čl. I. 1. písm. a) až c) smlouvy spočívá v průběžné kontrole jednotlivých úkonů objednatele při realizaci projektu. V rámci poskytované služby zvláštního auditu bude před vystavením a podpisem každé objednávky, či před podpisem smlouvy, vydána zpráva o výsledcích přezkoumání, která

je auditorskou zprávou ve smyslu směrnic vydanými Komorou auditorů ČR. Tato zpráva bude vždy obsahovat některý z následujících výroků:

- a) výrok bez výhrad - operace je doporučena k realizaci bez výhrad,
  - b) výrok s výhradou - operace je doporučena k realizaci s výhradou (výhrada bude jasně, srozumitelně a určitě specifikována),
  - c) záporný výrok - operace se nedoporučuje k realizaci.
6. Provedení auditu projektového účetnictví bude provedeno jako samostatná jednorázová ověřovací zakázka po ukončení projektů identifikovaných v čl. I. 1. písm. a) až c) smlouvy. Zpráva auditora k jednotlivým projektům bude obsahovat výrok auditora podle zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech. V auditorské zprávě bude uvedeno, zda je projektová účetní evidence (příjmy a výdaje) správná, důvěryhodná a ověřitelná na základě adekvátních podpurných dokumentů. Dále bude zpráva obsahovat vyjádření ke správnosti evidovaných způsobilých výdajů, které vznikly v souvislosti s projektem. Zpráva bude vyhotovena dle pokynu pro vyplnění monitorovacích zpráv o realizaci projektu a jejich příloh, který je součástí Desatera Operačního programu Lidské zdroje a zaměstnanost.

## II.

1. Počátek realizace předmětu plnění smlouvy započne nejpozději do dvou dnů od podpisu smlouvy. Místo plnění bude v sídle objednatele a dodavatele, za místo převzetí předmětu smlouvy je považováno sídlo objednatele.
2. Lhůta pro realizaci předmětu plnění dle čl. I. 1. smlouvy se stanovuje na období od podpisu smlouvy do podání závěrečné žádosti o platbu, která se vztahuje ke každému jednotlivému projektu dle čl. I. 1. písm. a) až c) smlouvy.
3. Lhůta pro realizaci předmětu plnění dle čl. I. 2. smlouvy se stanovuje na období od skončení realizace každého jednotlivého projektu identifikovaného v čl. I. 1. písm. a) až c) smlouvy do podání závěrečné žádosti o platbu.

## III.

1. Nabídková cena obsahuje veškeré náklady na realizaci předmětu díla v místě plnění dodávky a byla stanovena s ohledem na ceny zakázek obdobného typu. Nabídková cena je stanovena jako cena maximální. Nabídková cena včetně DPH může být snížena nebo zvýšena na základě změny sazby DPH, která vyplýne z novely zákona o DPH.
2. Cena za předmět plnění dle článku I. 1. této smlouvy je .....,- Kč bez DPH, kdy DPH při sazbě 20 % činí .....,- Kč a cena včetně daně činí .....,- Kč. Cena za

předmět plnění dle článku I. 2. této smlouvy je .....,- Kč bez DPH, kdy DPH při sazbě 20 % činí .....,- Kč a cena včetně daně činí .....,- Kč. Celková cena za předmět plnění této smlouvy činí .....,- Kč bez DPH, kdy DPH při sazbě 20 % činí .....,- Kč a celková nabídková cena včetně DPH tedy činí .....,- Kč.

Struktura ceny dle zadávací dokumentace je uvedena níže.

<b>Název projektu</b>	<b>Cena za plnění čl. I. 1. Služby zvláštního auditu (v Kč bez DPH)</b>	<b>Cena za plnění čl. I. 1. Služby zvláštního auditu (v Kč s DPH)</b>	<b>Cena za plnění čl. I. 2. Audit projektového účetnictví (v Kč bez DPH)</b>	<b>Cena za plnění čl. I. 2. Audit projektového účetnictví (v Kč s DPH)</b>
<b>Zavedení efektivního systému řízení a rozvoje lidských zdrojů ÚOHS</b>				
<b>Osvěta a transparentnost veřejných zadavatelů</b>				
<b>Nastavení systému bezpečnosti informací a komunikace na ÚOHS</b>				
<b>Celkem za všechny projekty</b>				

- Objednatel neposkytuje zálohy. Poskytnuté služby budou fakturovány měsíčně vždy po uplynutí kalendářního měsíce nejpozději do 15. dne následujícího měsíce. Služby budou fakturovány v paušální výši odpovídající poměrné částce z nabídkové ceny, a to vždy samostatně za každý jednotlivý projekt. Platební podmínky budou podrobněji upraveny v platebním kalendáři, který jsou obě smluvní strany povinny uzavřít.
- Objednatel uhradí cenu za poskytnuté služby na základě faktury formou bezhotovostního převodu na účet zhotovitele uvedený v záhlaví smlouvy. Faktura musí obsahovat veškeré náležitosti daňového dokladu předepsané příslušnými právními

předpisy, zejména zákonem č. 235/2004 Sb., o dani z přidané hodnoty, ve znění pozdějších předpisů. Nebude-li faktura splňovat veškeré náležitosti daňového dokladu, jak je uvedeno výše, nebo bude-li mít jiné závady v obsahu, je objednatel oprávněn ji ve lhůtě její splatnosti zhotoviteli vrátit a zhotovitel je povinen vystavit objednateli fakturu opravenou či doplněnou. V případě vrácení faktury objednateli dle předcházející věty se lhůta splatnosti staví a nová lhůta splatnosti počíná běžet od počátku až dnem následujícím po dni, kdy byla opravená nebo doplněná faktura splňující všechny náležitosti dle zvláštních právních předpisů doručena objednateli. Splatnost faktury činí 30 dní a počítá se ode dne doručení faktury objednateli. Smluvní strany se dohodly, že dnem úhrady se rozumí den odepsání fakturované částky z účtu objednatele. Objednatel není v prodlení, uhradí-li daňový doklad do 30 dnů po jeho obdržení, ale po termínu, který je na daňovém dokladu uveden jako den splatnosti.

#### IV.

1. Objednatel zajistí spolupráci a podklady požadované zhotovitelem před a v průběhu zpracování předmětu smlouvy. Termíny dodání požadovaných podkladů budou dohodnuty v jednotlivých případech, a to maximálně na dobu 5 dnů od předložení požadavku. Při prodlení objednatele s předáním podkladů se o dobu prodlení prodlužují předmětné lhůty. Prodlení vzniká i předáním vadných podkladů objednatel, a to do doby odstranění vad. Zhotovitel upozorní na vady podkladů do 5 dnů od jejich převzetí od objednatele.
2. Pokud bude zhotovitel v prodlení s poskytováním služeb dle článku IV. 1. smlouvy, je povinen zaplatit objednateli smluvní pokutu ve výši 0,5 % z ceny poskytované služby (tj. včetně DPH) za každý den prodlení. Nárokem, resp. úhradou této smluvní pokuty není dotčeno právo objednatele na náhradu škody. Objednatel je oprávněn domáhat se náhrady škody přesahující smluvní pokutu.
3. Zhotovitel je povinen umožnit osobám oprávněným k výkonu kontroly projektu (zejm. poskytovateli finanční podpory, MPSV, MF, NKÚ, EK, Evropskému účetnímu dvoru), z něhož je předmět plnění hrazen, provést kontrolu dokladů souvisejících s realizací předmětu plnění, 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).
4. Zhotovitel se zavazuje označovat faktury názvem „Poskytování auditorských služeb pro projekty spolufinancované ze zdrojů strukturálních fondů EU“ a registračními čísly projektů spolufinancovaných ze strukturálních fondů EU, z nichž budou náklady propláceny, a postupovat v souladu s pokyny zadavatele v této oblasti.

5. Zhotovitel je povinen řádně uchovávat veškerou dokumentaci související s realizací Projektů, včetně účetních dokladů v souladu s článkem 90 Nařízení Rady (ES) č. 1083/2006 minimálně do konce roku 2021, a pokud je v českých právních předpisech stanovena lhůta delší než v evropských předpisech, musí být pro úschovu použita delší lhůta. Každý originální účetní doklad musí obsahovat informaci, že se jedná o projekty Operačního programu lidské zdroje a zaměstnanost s názvem Zavedení efektivního systému řízení a rozvoje lidských zdrojů ÚOHS - číslo projektu CZ.1.04/4.1.00/58.00002, Osvěta a transparentnost veřejných zadavatelů - CZ.1.04/4.1.00/62.00001 a Nastavení systému bezpečnosti informací a komunikace na ÚOHS – CZ.1.04/4.1.00/59.00001.
6. Zhotovitel je povinen do konce roku 2021 za účelem ověřování plnění povinností vyplývajících z podmínek programu OP LZZ poskytovat požadované informace a dokumentaci zaměstnancům nebo zmocněncům pověřených orgánů (OSF MV ČR, MMR, Ministerstva financí, Evropské komise, Evropského účetního dvora, Nejvyššího kontrolního úřadu, příslušného finančního úřadu a dalších oprávněných orgánů státní správy) a je povinen vytvořit výše uvedeným osobám podmínky k provedení kontroly, vztahující se k realizaci Projektů a poskytnout jim při provádění kontroly součinnost.
7. Zhotovitel je povinen provádět informační a propagační opatření na základě Nařízení Komise (ES) č. 1828/2006, kde je mimo jiné stanovena odpovědnost příjemců, pokud jde o informační a propagační opatření pro veřejnost.
8. Zhotovitel je povinen zajistit, aby povinnosti ve vztahu k Projektům do konce roku 2021 plnili také partneři a dodavatelé podílející se na projektech.

#### V.

Objednatel je oprávněn používat předmět plnění pouze pro vlastní potřebu a potřebu orgánů státní správy a samosprávy. K použití ve prospěch třetích osob je třeba souhlasu zhotovitele.

#### VI.

Tato smlouva je sepsána ve 3 vyhotoveních s platností originálu, z nichž 1 obdrží zhotovitel a 2 objednatel.

V Brně dne .....

V Brně dne .....

.....

Zhotovitel

.....

Objednatel