

# Smlouva o dílo

podle ustanovení zákona č. 89/2012 Sb. (občanský zákoník)

uzavřená níže uvedeného dne, měsíce a roku

mezi smluvními stranami, kterými jsou:

**Ing. Olga Šestáková**

sídlo:



IČO:

jako dodavatel na straně jedné (dále jen "dodavatel")

**a**

**Městská část Praha-Ďáblice**

sídlo: Osinalická 1104/13

182 00 Praha 8

IČO: 00231266

zastoupená: Ing. Milošem Růžičkou, starostou MČ

jako objednatel na straně druhé (dále jen "objednatel")

## **I. Předmět smlouvy**

Dodavatel provede pro objednatele **nezávislou kontrolu hospodaření příspěvkové organizace:**

**název: Základní škola a mateřská škola Praha 8 – Ďáblice, U Parkánu 17, IČO: 70930716**

,jejíž zřizovatelem je objednatel.

Kontrola bude provedena v rozsahu podle zákona č. 320/2001 Sb. o finanční kontrole ve veřejné správě v platném znění, a to v rozsahu plnění povinnosti zřizovatele při kontrole hospodaření zřízených příspěvkových organizací.

### **Rozsah kontroly:**

- zavedení a dodržování vnitřního kontrolního systému
- vynakládání veřejných prostředků v souladu s jejich určením,
- účetní postupy,
- dotační vztahy

**Kontrolované období: 1.1.2020 – 31.12.2020**

Kontrola hospodaření bude zahájena dne 29.3.2021, pokud nebude dohodnuto jinak.

## **II. Způsob provedení kontroly a termín provedení**

Kontrola proběhne na základě předložených dokladů výběrovým způsobem a s ohledem na významnost jednotlivých skutečností.

Kontrolovaná organizace předloží dodavateli následující doklady a dokumenty:

- *Zřizovací listinu včetně příloh a dodatků*
- *Příznání k dani z příjmů za poslední rok, příp. dani silniční, k dani z nemovitosti*
- *Pojištění majetku*
- *Seznam používaných účetních knih, účtový rozvrh, číselníky dokladů a organizačních jednotek, organizační schéma*
- *Účetní závěrka k 31.12.2020*
  - *Rozvaha*
  - *Výkaz zisků a ztrát*
  - *Příloha*
- *Inventarizace majetku k (fyzická i dokladová, příkaz k inventarizaci, inventarizační zpráva, směrnice o inventarizaci)*
- *Účetní knihy – hlavní knihu k 31.12.2020, účetní deník účtů*
- *pokladní knihu za rok 2020*
- *Knihu faktur 2020*
- *Obratová předvaha k 31.12.2020*
- *Účetní doklady za rok 2020 (faktury, pokladna, banka, interní doklady)*
- *Rozpočet na rok 2020, rozpočtové změny roku 2020, stanovení závazných ukazatelů rozpočtu*
- *Usnesení rady, zastupitelstva, která byla přijata ve funkci zřizovatele PO (pokud rozhodovala o PO) za rok 2020*
- *Schválený příspěvek na provoz PO na rok 2020*
- *Limit mzdových prostředků na rok 2020 z KÚ*
- *Darovací smlouvy 2020*
- *Dotace 2020*
- *Jmenovací dekret ředitele příspěvkové organizace*
- *Výsledek hospodaření za rok 2019, jeho schválení a návrh na rozdělení do fondů*
- *Výsledek hospodaření za rok 2020, návrh na rozdělení do fondů*
- *Stav a pohyb fondů 2020 (+rozpočet a čerpání FKSP)*
- *Přehled čerpání výnosů a nákladů příspěvkové organizace v návaznosti na rozpočet a další doplňující údaje k 31.12.2020*
- *Zápisy z kontrol prováděných jinými organizacemi v roce 2020*
- *Směrnice, smlouvy a předpisy organizace platné v roce 2020 – vnitřní kontrolní systém (Oběh účetních dokladů, hospodaření s majetkem, Pokladna apod...)*
- *Stanovení poplatku za školné v MŠ*
- *Přehled školného, (přeplatky a nedoplatky).*
- *Plnění nápravných opatření z minulých kontrol*
- *Popřípadě další doklady dle zjištěných skutečností*
- *Odstranění nedostatků z minulé kontroly*
  
- *Hospodářská činnost*
- *živnostenský list, druhy hospodářské činnosti, kalkulace, vyúčtování*

Dodavatel je oprávněn v zájmu odborného posouzení věci přibrat ke kontrole další osoby, například znalce nebo jiné odborné experty. Při výběru přibrané osoby je dodavatel povinen dbát práv a právem chráněných zájmů objednatele.

Protokol o výsledku kontroly bude předán oprávněnému zástupci objednatele do 10. dnů po provedení kontroly. Vzhledem k výběrovému způsobu kontroly spolu s přirozenými omezeními účetního a vnitřního kontrolního systému, je možné, že i některé významné nesprávnosti by mohly zůstat neodhaleny. Kontrola na základě této smlouvy nezbavuje kontrolovanou organizaci ani příslušné orgány objednatele odpovědnosti za důsledky kontrol provedených jinými kompetentními kontrolními orgány.

### **III. Cena za dílo**

Cena je stanovena jako smluvní na částku **6 000 Kč bez DPH** (Slovy: Šest tisíc korun českých bez DPH). Cena zahrnuje již všechny vedlejší náklady. Cena bude fakturována po předání písemné zprávy odběrateli. Dodavatel není plátcem DPH.

### **IV. Povinnosti dodavatele**

Dodavatel je povinen řídit obecně platnými právními předpisy. Pokud budou zjištěny nesrovnalosti, neobvyklé postupy nebo odchylky od předpisů, budou uvedeny ve zprávě protokolu o výsledku kontroly hospodaření za dodržení zásady významnosti. Dodavatel je povinen informovat objednatele o všech asistencích a dalších pracovnících, kteří by se zúčastnili činností spojených s kontrolou. Pracovníci dodavatele jsou povinni zachovávat mlčenlivost o všech skutečnostech, o kterých se dozvědí v souvislosti s prováděním kontroly. Dodavatel je povinen dodržovat obecné nařízení 2016/679 o ochraně osobních údajů (nařízení GDPR), které vstoupilo v platnost dne 24.5.2016 a v České republice vstoupilo v platnost dne 24.5.2018.

### **V. Povinnosti objednatele**

Objednatel předá pracovníkům dodavatele jmenovité pověření k provedení kontroly pro kontrolovanou organizaci a zabezpečí, aby kontrolovaná organizace předložila ke kontrole podklady uvedené v článku II. této smlouvy a aby v dohodnutém termínu byli v kontrolované organizaci přítomni odpovědní pracovníci, kteří dodavateli poskytnou účinnou spolupráci.

### **VI. Závěrečná ustanovení**

Odstoupit od této smlouvy může smluvní strana v případě, že druhá smluvní strana neplní povinnosti stanovené touto smlouvou. Odstoupení od smlouvy musí být provedeno písemně a doručeno neprodleně druhé straně. Smlouva vstupuje v platnost dnem podpisu oběma stranami. Smlouva je vyhotovena ve dvou výtiscích, z nichž každý má povahu originálu. Veškeré dodatky a změny mohou být jen písemné a po dohodě obou stran.

V Praze dne

.....

dodavatel

.....

objednatel