

Rámcová smlouva na auditora pro projekty realizované na Technické univerzitě v Liberci

1. Technická univerzita v Liberci

Se sídlem v: Studentská 2, Liberec 1, 46117

IČ: 46747885

DIČ: CZ46747885

Bankovní spojení: ČSOB a.s. Liberec

Účet číslo: 305806603/0300

Zastoupená: prof. Dr. Ing. Zdeněk Kůs - rektor

Osoba zodpovědná za smluvní vztah: Ing. Vladimír Stach - kvestor

Interní číslo smlouvy: 14/9615/079

(dále jen jako „objednatel“)

a

2. Název/Firma: O - CONSULT s.r.o.

Se sídlem v: Liberci, Baarova 48/4, 460 01

Zapsaná: oddíl C, vložka 2097 vedená u Krajského soudu v Ústí nad Labem

IČ: 445 67 448

DIČ: CZ44567448

Bankovní spojení: Komerční banka a.s.

Účet číslo: 43-9253090287/0100

Zastoupená: Ing. Jiřím Oehlem

(dále jen jako „poskytovatel“ nebo „dodavatel“)

uzavřeli tuto rámcovou smlouvu v souladu s ustanovením § 1746 odst. 2 a násl. zákona
č. 89/2012 Sb., občanský zákoník
(dále jen „Smlouva“ či „Rámcová smlouva“)

1) Obecná ustanovení

- 1.1. Ustanovení této Rámcové smlouvy je třeba vykládat v souladu se zadávacími podmínkami zadávacího řízení, jakož i v souladu s nabídkou příslušného Dodavatele podané na plnění veřejné zakázky. Zadávací dokumentace a nabídka Dodavatele jsou součástí této smlouvy, podle nichž budou posuzována práva a závazky výslovně ve smlouvě neupravené. V případě rozporu mezi smluvními ujednáními a zadávací dokumentací, resp. nabídkou Dodavatele, které by mělo za následek znevýhodnění objednatel nebo jakoukoliv újmu na jeho právech oproti zadávací dokumentaci, resp. nabídce Dodavatele, bude se obsah práv a povinností řídit vždy úpravou v zadávací dokumentaci, resp. nabídce Dodavatele.

2) Předmět Rámcové smlouvy

Tato Rámcová smlouva stanovuje základní obsah právního vztahu mezi výše uvedenými smluvními stranami, tj. Objednatel a Dodavatel za účelem uzavření následných realizačních smluv, jejichž předmětem bude provádění auditů v rozsahu a charakteru stanoveném Rámcovou smlouvou (dále jen „realizační smlouvy“).

3) Realizační smlouvy a postup při jejich uzavírání

- 3.1. Realizačními smlouvami se rozumí smlouvy uzavírané s vybraným Dodavatelem na základě této Rámcové smlouvy, na jejichž základě bude vybraný Dodavatel provádět

- Objednateli auditu blíže specifikované v jednotlivých Realizačních smlouvách, zadávací dokumentaci, příslušných podmínkách jednotlivých projektů (zejména v tzv. Příručkách) a této smlouvě.
- 3.2. Předmětem Realizační smlouvy je závazek Dodavatele provést audit dle požadavků zadavatele a závazek Objednatele za řádně poskytnuté plnění uhradit Dodavateli cenu poskytnutého plnění.
 - 3.3. Konkrétní realizační smlouvy budou uzavírány na základě aktuálních potřeb Objednatele vyjádřených v návrhu realizační smlouvy.
 - 3.4. Postup vedoucí k uzavření Realizační smlouvy je zahájen odesláním písemného návrhu realizační smlouvy Objednatele, a to buď v listinné či elektronické podobě. Písemný návrh smlouvy bude obsahovat alespoň tyto náležitosti:
 - podrobnou specifikaci požadovaného plnění,
 - identifikační údaje Objednatele,
 - dobu a místo plnění,
 - konkrétní podmínky požadovaného plnění,
 - cenu,
 - příslušná ustanovení, která vyplývají z podmínek jednotlivých projektů.
 - 3.5. Přijetím návrhu smlouvy je okamžik podpisu návrhu smlouvy Dodavatelem. Realizační smlouva je uzavřena okamžikem podpisu návrhu smlouvy oběma smluvními stranami. Objednatel si vyhrazuje právo vzít podaný návrh smlouvy zpět až do doby uzavření realizační smlouvy, a to i bez udání důvodu a bez náhrady nákladů.
 - 3.6. Práva a povinnosti smluvních stran při plnění Realizačních smluv výslovně neupravené v příslušné realizační smlouvě se řídí touto Rámcovou smlouvou, podmínkami jednotlivých poskytovatelů stanovenými v jednotlivých příručkách či výzvách či jiných podmínkách a zákonem č. 89/2012 Sb., ve znění pozdějších předpisů (OZ). Dále se řídí dalšími závaznými právními předpisy a též podmínkami zadávacího řízení.
 - 3.7. Jednotlivé realizační smlouvy musí obsahovat veškeré náležitosti vyplývající z podmínek jednotlivých projektů (povinná publicita, specifická práva a povinnosti smluvních stran atd.).

4) Cena poptávaného plnění

- 4.1. Cena za provedení poptávaného plnění vybraným Dodavatelem dle konkrétní realizační smlouvy bude vycházet z nabídky sazeb Dodavatele předložené v zadávacím řízení, tj. z nabídnuté sazby za zpracování auditu [Kč], a sazby za auditované finanční prostředky [%]. Cena bude vždy určena dle následujícího vzorce:

$$\text{cena} \quad NC = S_k \cdot PPA + S_v \cdot POAP$$

kde

PPA je počet auditů projektů,
POAP je objem auditovaných prostředků,
 S_k - sazba za zpracování auditu [Kč],
 S_v - sazba za auditované finanční prostředky [%].

- 4.2. Sazby auditu stanovené v Příloze č. 1 této Smlouvy jsou stanoveny jako nejvýše přípustné (resp. neměnné), přičemž změna výše sazeb auditu není přípustná.
- 4.3. V případě, že by celková cena auditů měla v určitém období před koncem účinnosti Smlouvy přesáhnout částku 2.000.000 Kč bez DPH, Objednatel tuto smlouvu bezodkladně vypoví a to v 7 denní výpovědní době, která počne běžet od doručení výpovědi Dodavateli.

5) Dodací podmínky

- 5.1. Lhůta pro provedení poptávaného plnění ze strany Dodavatele činí max. 3 měsíce od uzavření Realizační smlouvy. Do lhůty pro provedení plnění se nezapočítává doba



potřebná pro přípravu podkladů ze strany Objednatele. Objednatel si však vyhrazuje právo v rámci jednotlivých realizačních smluv na plnění požadovat dodací lhůtu kratší. Konkrétní termín provedení poptávaného plnění pro jednotlivé dodávky bude stanoven v Realizační smlouvě v souladu s jednotlivými příručkami poskytovatelů dotace projektů. Dodavatel bude povinen tento termín akceptovat.

- 5.2. O provedení plnění sepíše oprávněné osoby Objednatele a Dodavatele záznam.

6) Platební podmínky

- 6.1. Cena plnění na základě konkrétní Realizační smlouvy bude Objednatelem uhrazena na základě daňového dokladu – faktury, který je Dodavatel oprávněn vystavit vždy po řádném poskytnutí plnění v rámci dílčí Realizační smlouvy. Řádně poskytnutým plněním se rozumí provedení auditu v rámci každé dílčí Realizační smlouvy provedené na základě této Smlouvy způsobem stanoveným v Realizační smlouvě, popřípadě standardním způsobem, nestanoví-li Objednatel jinak.
- 6.2. Přílohou každého daňového dokladu – faktury musí být předávací protokol podepsaný oprávněnou osobou Objednatele, jinak nezakládá povinnost Objednatele cenu za poskytnuté plnění Dodavateli zaplatit.
- 6.3. Splatnost faktury nesmí být kratší než 14 dnů ode dne jejího doručení Objednateli.
- 6.4. Faktura musí obsahovat všechny náležitosti řádného účetního a daňového dokladu ve smyslu příslušných zákonných ustanovení, zejména zákona č. 235/2004 Sb., o dani z přidané hodnoty, ve znění pozdějších předpisů. Faktura musí též obsahovat číslo projektu.
- 6.5. V případě, že faktura nebude mít odpovídající náležitosti, je Objednatel oprávněn vrátit ji ve lhůtě splatnosti dodavateli k doplnění, aniž se tak dostane do prodlení se splatností. Nová lhůta splatnosti začne běžet znovu od opětovného doručení náležitě opravené či doplněné faktury.
- 6.6. Peněžitá plnění plynoucí z této Smlouvy budou hrazena bezhotovostním převodem na účet druhé smluvní strany uvedený na titulní stránce této smlouvy, pokud nebude ve faktuře stanoveno jinak.

7) Odpovědnost

- 7.1. Každá ze smluvních stran nese odpovědnost za prodlení a způsobenou škodu plynoucí z konkrétní Realizační smlouvy a obecně závazných právních předpisů. Obě strany se zavazují k vyvinutí maximálního úsilí k předcházení škodám a k minimalizaci vzniklých škod.
- 7.2. Žádná ze smluvních stran není odpovědná za škodu způsobenou v důsledku okolností vylučujících odpovědnost ve smyslu OZ. Smluvní strany se zavazují upozornit druhou stranu bez zbytečného odkladu na vzniklé okolnosti vylučující odpovědnost bránící řádnému plnění této smlouvy a zavazují se k maximálnímu úsilí k jejich odvrácení a překonání.
- 7.3. Pokud poskytovatel podpory shledá, že kterýkoliv audit je proveden nekvalitně nebo obsahuje chyby, nemusí poskytovatel podpory výdaje spojené s pořízením tohoto auditu uznat jako způsobilé a může si vyžádat nové provedení auditu. V takovém případě je Dodavatel povinen nahradit v plné výši škodu způsobenou porušením povinnosti provést řádně audit.
- 7.4. Dodavatel odpovídá za škody na věcech převzatých od Objednatele, vyjma případů, kdy tuto škodu nemohl odvrátit ani při vynaložení odborné péče.

8) Povinnosti Dodavatele a záruční podmínky

- 8.1. Dodavatel je povinen Objednateli dodat služby odpovídající požadavkům Objednatele uvedených v zadávacích podmínkách Zadávacího řízení či v Realizační smlouvě.



- 8.2. Dodavatel je povinen mít po celou dobu trvání Rámcové smlouvy uzavřenou pojistnou smlouvu, jejímž předmětem je pojištění odpovědnosti za škodu způsobenou dodavatelem třetí osobě s limitem pojistného plnění, který nesmí být nižší než 10 mil. Kč. Na požádání je Dodavatel povinen Objednateli pojistnou smlouvu s uvedenými parametry kdykoliv předložit.
- 8.3. Dodavatel je povinen být po celou dobu trvání Rámcové smlouvy zapsán v seznamu auditorů vedeném Komorou auditorů ČR podle zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech, v platném znění (dále jen „zákon o auditorech“) nebo členem obdobné profesní organizace v zemích EU. Na požádání je Dodavatel povinen Objednateli výpis ze seznamu auditorů kdykoliv předložit.
- 8.4. Dodavatel je povinen při provádění auditů projektů postupovat v souladu se zákonem o auditorech, pravidly platnými pro jednotlivé auditované projekty (např. OP VaVpI, OP VK, MPO, MV) a rovněž dle příslušných Auditorských směrnic Komory auditorů ČR, případně i mezinárodních auditorských standardů.
- 8.5. Dodavatel je povinen dodržovat povinnost mlčenlivosti v souvislosti s plněním této Smlouvy a jednotlivých Realizačních smluv a dodržováním bezpečnostních požadavků, jak jsou stanoveny a požadovány Objednatelem. Všechny skutečnosti, se kterými se Dodavatel seznámí v souvislosti s předmětem plnění Realizačních smluv, jsou důvěrné či jsou předmětem obchodního tajemství a Dodavatel je povinen zachovávat mlčenlivost o těchto skutečnostech. Dodavatel bude nakládat s veškerými doklady a informacemi jako s důvěrnými ve smyslu § 1730 odst. 2 OZ. Dodavatel je povinen zajistit mlčenlivost o skutečnostech souvisejících s výkonem služby také u svých zaměstnanců, popř. jiných osob, jejichž prostřednictvím bude plnění poskytovat. Závazek mlčenlivosti Dodavatele je platný i v případě ukončení platnosti nebo účinnosti této Smlouvy.
- 8.6. Dodavatel je povinen uskutečňovat plnění dle této smlouvy s odbornou péčí, dodržovat dohodnuté termíny a lhůty prováděných služeb, zabezpečit veškeré podklady, převzaté od příjemce před jejich poškozením, znehodnocením nebo zneužitím a nepředávat je, ani žádné jiné informace, třetím osobám.
- 8.7. Dodavatel se před podpisem smlouvy seznámil se všemi podmínkami, které by mohly mít vliv na plnění jeho závazků.
- 8.8. Dodavatel je povinen bez zbytečného odkladu upozornit Objednatele na skryté překážky nebo nesprávnost Objednatelových pokynů při vynaložení odborné péče nebo na nevhodnost předaných podkladů Objednatelem. Dodavatel je povinen si vyžádat podklady nezbytné k poskytování služeb a Objednatel je povinen poskytovat auditorovi součinnost.
- 8.9. Při poskytování služeb Dodavatel postupuje samostatně, může vznášet na Objednatele dotazy.
- 8.10. Dodavatel se zavazuje zajistit, že pracovníci Dodavatele budou dodržovat zásady bezpečnosti práce, jakož i další relevantní předpisy Objednatele, pokud budou svou činnost provádět v prostorách Objednatele.
- 8.11. Dodavatel odpovídá za vady nebo nedodělky plnění dle této smlouvy a poskytuje záruku za kvalitu tohoto plnění v trvání 36 měsíců ode dne protokolárního předání auditorské zprávy bez vad a nedodělků.
- 8.12. Objednateli plynou z odpovědnosti auditora za vady plnění dle této smlouvy nebo jejich částí tyto nároky:
 - požadovat odstranění vady opravou, je-li vada tímto způsobem odstranitelná, a to bezplatně v přiměřené lhůtě určené Objednatelem;
 - požadovat přiměřenou slevu z ceny auditu;
 - odstoupit od smlouvyObjednatel je oprávněn zvolit si a uplatnit kterýkoliv z uvedených nároků dle svého uvážení, případně zvolit a uplatnit kombinaci nároků.

9) Práva a povinnosti Objednatele



- 9.1. Objednatel poskytne Dodavateli veškeré potřebné údaje, doklady a materiály pro provádění auditů dle této smlouvy.
- 9.2. Objednatel se zavazuje řádně poskytnuté auditorské zprávy převzít a zaplatí za ně dohodnutou cenu.
- 9.3. Objednatel je oprávněn průběžně kontrolovat poskytování plnění dle této smlouvy.
- 9.4. Objednatel je oprávněn odmítnout převzetí zprávy Dodavatele, pokud zpráva nebude zhotoven řádně v souladu s touto smlouvou ve sjednané kvalitě, přičemž v takovém případě Objednatel důvody odmítnutí převzetí zprávy Dodavatele písemně Dodavateli sdělí.

10) Smluvní pokuty a sankce

- 10.1. V případě, že bude Dodavatel v prodlení s plněním jakékoliv své povinnosti podle této Rámcové smlouvy či konkrétní Realizační smlouvy, je povinen uhradit Objednateli smluvní pokutu ve výši 0,5% z ceny nedodaného plnění za každý, byť i započatý den prodlení.
- 10.2. V případě, že bude Objednatel v prodlení s plněním jakékoliv své povinnosti podle této Rámcové smlouvy či konkrétní Realizační smlouvy, je povinen uhradit Dodavateli smluvní pokutu ve výši 0,5% z ceny nedodaného plnění za každý, byť i započatý den prodlení.
- 10.3. Smluvní pokuty jsou splatné do 5 dnů od porušení povinnosti, která zakládá jejich nárok.

11) Odstoupení od smlouvy; Výpověď

Kterákoliv ze smluvních stran je oprávněna ve smyslu § 2001 a násl. OZ od této Smlouvy či konkrétní Realizační smlouvy odstoupit, poruší-li druhá smluvní strana podstatným způsobem své smluvní povinnosti.

Za podstatné porušení smlouvy se zejména považuje:

- prodlení Dodavatele s dodáním služby po dobu delší než 14 dnů,
- opakované porušení povinností Dodavatele vyplývajících z této Smlouvy či z konkrétní Realizační smlouvy, přičemž za opakované porušení se považuje takové porušení, na které Objednatel Dodavatele již v minulosti výslovně upozornil,
- prodlení Objednatele se zaplacením ceny podle Realizační smlouvy po dobu delší 30 dnů.

Stanoví-li oprávněná smluvní strana druhé smluvní straně pro splnění jejího závazku náhradní (dodatečnou) lhůtu, vniká jí právo odstoupit od smlouvy až po marném uplynutí této lhůty, to neplatí, jestliže druhá smluvní strana v průběhu této lhůty prohlásí, že svůj závazek nesplní. V takovém případě může dotčená smluvní strana odstoupit od smlouvy i před uplynutím lhůty dodatečného plnění, poté, co prohlášení druhé smluvní strany obdržela.

Objednatel má právo smlouvu vypovědět bez uvedení důvodů ve 30 denní výpovědní době. Výpovědní doba počíná dnem doručení výpovědi druhé smluvní straně. Smlouva zaniká uplynutím výpovědní doby. Dodavatel není oprávněn tuto Smlouvu vypovědět.

12) Součinnost a vzájemná komunikace

- 12.1. Smluvní strany se zavazují vzájemně spolupracovat a poskytovat si veškeré informace potřebné pro řádné plnění svých závazků. Smluvní strany jsou povinny informovat druhou smluvní stranu o veškerých skutečnostech, které jsou nebo mohou být důležité pro řádné plnění této smlouvy.
- 12.2. Smluvní strany jsou povinny plnit své závazky vyplývající z této smlouvy tak, aby nedocházelo k prodlení s plněním jednotlivých termínů a s prodlením splatnosti jednotlivých peněžních závazků.
- 12.3. Všechna oznámení mezi smluvními stranami, která se vztahují k této Smlouvě, nebo která mají být učiněna na základě této Smlouvy, musí být učiněna v písemné podobě a druhé straně doručena buď osobně, doporučeným dopisem, faxem, kurýrem nebo e-mailem na

adresu uvedenou na titulní stránce této smlouvy, není-li stanoveno nebo mezi smluvními stranami dohodnuto jinak.

- 12.4. Smluvní strany se zavazují, že o každé organizační změně (např. změna tel. čísel, změna adresy, bankovního spojení atd.) se budou do sedmi dnů navzájem informovat.

13) Změna Rámcové smlouvy

Tato Rámcová smlouva může být měněna formou postupně číslovaných písemných dodatků podepsaných oběma účastníky Smlouvy.

14) Doba trvání Rámcové smlouvy

- 14.1. Tato Smlouva se uzavírá do 30. 6. 2017. Tato smlouva nezakládá povinnost Objednatele poptávat od Dodavatele plnění v jakémkoliv rozsahu, tj. zasílat návrhy Realizačních smluv.
- 14.2. Rámcová smlouva nabývá platnosti dnem jejího podpisu posledního z účastníků této Smlouvy a účinnosti 1. 7. 2014.

15) Závěrečná ustanovení

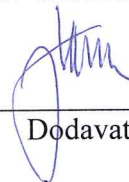
- 15.1. Veškeré spory mezi smluvními stranami vzniklé z této Smlouvy, Realizačních smluv nebo v souvislosti s nimi budou řešeny pokud možno smírnou cestou. Nebude-li smírného řešení dosaženo, sjednávají si smluvní strany místní příslušnost věcně příslušného soudu určenou dle sídla Objednatele.
- 15.2. Tato smlouva je vyhotovena ve 2 vyhotoveních, z nichž Objednatel a Dodavatel obdrží jedno vyhotovení.
- 15.3. Všechna ustanovení smlouvy jsou oddělitelná, a pokud jakékoliv její ustanovení je anebo se stane neplatným či neúčinným, nebude tímto ovlivněna platnost či účinnost ostatních ustanovení, a smlouva bude posuzována jako by takové ustanovení nikdy neobsahovala.
- 15.4. Práva a závazky založené touto smlouvou, stejně jako vzájemné vztahy smluvních stran touto smlouvou neupravené, se řídí ustanoveními OZ nebo zákona o auditorech.
- 15.4. Smluvní strany prohlašují, že si tuto smlouvu přečetly, s jejím obsahem souhlasí a je uzavřena podle jejich svobodné a vážné vůle prosté tísně a na důkaz toho k ní připojují svoje podpisy.

V Liberci 25.6.2014



Objednatel

V Liberci dne 25.6.2014



Dodavatel

Příloha č. 1: Sazby auditu

Obchodní jméno uchazeče	Sazby auditu	
	S_k - sazba za zpracování auditů [Kč]	S_v - sazba za auditované finanční prostředky [%]
O - CONSULT s.r.o.	8000	0,035