

Smlouva o poskytování auditních služeb u projektů mezinárodní výzkumné spolupráce č. UKRUK/ 665460/2024

(dále jen „**Smlouva**“)

uzavřená podle § 1746 odst. 2 zákona č. 89/2012 Sb., občanský zákoník, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „**OZ**“) a v návaznosti na výsledek Výběrového řízení na veřejnou zakázku s názvem „**RUK – OVAV – Audit y projektů mezinárodní výzkumné spolupráce 2024-2025**“ (dále jen „**Veřejná zakázka**“).

Smluvní strany

Univerzita Karlova, Rektorát

se sídlem: Ovocný trh 560/5, Praha 1, PSČ 116 36
zastoupená: Mgr. Martin Maňásek, kvestor
IČO: 00216208
DIČ: CZ00216208
bankovní spojení: Česká spořitelna, a.s.
číslo účtu: 909909339/0800
ID datové schránky: piyj9b4

(dále jen „**Objednatel**“)

na straně jedné

a

[Dodavatel doplní svou firmu, obchodní název nebo jméno a příjmení]

se sídlem: [Doplní dodavatel]
zastoupen: [Doplní dodavatel]
zapsaný: [Doplní dodavatel]
IČO: [Doplní dodavatel]
DIČ: [Doplní dodavatel]
bankovní spojení: [Doplní dodavatel]
číslo účtu: [Doplní dodavatel]
ID datové schránky: [Doplní dodavatel]

(dále jen „**Auditor**“)

na straně druhé

(dále také společně jako „**Smluvní strany**“)

uzavírají níže uvedeného dne, měsíce a roku tuto Smlouvu:

I. Definice

- I. 1) V této Smlouvě se rozumí:
- I. 1) a) **Akceptací** = převzetí výsledků dokončených Služeb Objednatelem,
- I. 1) b) **Auditorem** = dodavatel Služeb, jak je identifikován v záhlaví této Smlouvy,
- I. 1) c) **DUZP** = datum uskutečnění zdanitelného plnění,
- I. 1) d) **Fakturou** = daňový doklad,
- I. 1) e) **H2020** = Horizont 2020 rámcový program Evropského společenství pro podporu evropského výzkumu, vývoje a inovací,
- I. 1) f) **HORIZON** = Horizont Evropa rámcový program Evropského společenství pro podporu evropského výzkumu, vývoje a inovací,
- I. 1) g) **Kontrolním osvědčením** = doklad, který je hlavním výsledkem poskytnutí Služeb ve vztahu ke konkrétnímu Projektu; v souvislosti s požadavky Poskytovatele dotace je označované též jako osvědčení o finančních výkazech (proof of expenditure nebo certificate on the financial statements),
- I. 1) h) **Objednatelem** = Univerzita Karlova, jak je identifikována v záhlaví této Smlouvy,
- I. 1) i) **OZ** = zákon č. 89/2012 Sb., občanský zákoník,
- I. 1) j) **Poskytovatelem dotace** = poskytovatel či zprostředkovatel dotace poskytnuté na Projekty Objednatele; v případě Projektů z H2020 a HORIZON je jím Evropská komise,
- I. 1) k) **Projektem** = vědecko-výzkumný projekt Objednatele, na který obdržel dotaci od Poskytovatele dotace; Projekt je předmětem Služeb,
- I. 1) l) **Přijetím** = písemný souhlas Auditora s Výzvou adresovaný Objednateli,
- I. 1) m) **Realizačním týmem** = skupina pracovníků Auditora trvale pověřená poskytovat Služby pro Objednatele,
- I. 1) n) **Reklamační lhůtou** = lhůta pro uplatnění práv Objednatele z vadného poskytnutí Služeb,
- I. 1) o) **Službami** = služby spočívající v provedení auditorské činnosti vybraných Projektů Objednatele blíže specifikované v příloze č. 1 Smlouvy,
- I. 1) p) **Smlouvou** = tato smlouva
- I. 1) q) **Smluvní stranou/Stranou** = jednotlivé označení pro Auditora nebo Objednatele,
- I. 1) r) **Veřejnou zakázkou** = veřejná zakázka malého rozsahu ve smyslu § 27 ZZVZ s názvem „*RUK – OVAV – Audit projektů mezinárodní výzkumné spolupráce 2024-2025*“, jejímž výsledkem je uzavření Smlouvy,
- I. 1) s) **Výběrovým řízením** = formální postup vedoucí k zadání Veřejné zakázky vybranému dodavateli a k uzavření Smlouvy mimo režim ZZVZ,
- I. 1) t) **Výzvou** = písemná výzva Objednatele k poskytnutí Služeb adresovaná Auditorovi,
- I. 1) u) **ZA** = zákon č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů (zákon o auditorech), ve znění pozdějších předpisů,
- I. 1) v) **ZDPH** = zákon č. 235/2004 Sb., o dani z přidané hodnoty, ve znění pozdějších předpisů,
- I. 1) w) **ZZVZ** = zákon č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, ve znění pozdějších předpisů.

- I. 2) Nevyplývá-li z kontextu Smlouvy jinak, slova a slovní spojení představující definice uvedená ve Smlouvě v jednotném čísle zahrnují i množné číslo a naopak.

II. Úvodní ustanovení a účel Smlouvy

- II. 1) Objednatel ve Výběrovém řízení rozhodl, že nabídka Auditora je ekonomicky nejvýhodnější. Objednatel a Auditor proto níže uvedeného dne, měsíce a roku uzavřeli tuto Smlouvu.
- II. 2) Nedílnou součástí Smlouvy jsou její přílohy, a to:
- II. 2) a) Příloha č. 1 – Specifikace předmětu plnění,
- II. 2) b) Příloha č. 2 – Položkový rozpočet – Přehled Projektů,
- II. 2) c) Příloha č. 3 – Vzor Výzvy.
- II. 3) **Audity Projektů**
- II. 3) a) Účelem Smlouvy je upravit vzájemná práva a povinnosti Stran s cílem zajištění řádného a včasného poskytování Služeb dle aktuálních potřeb Objednatele.
- II. 3) b) Strany si jsou vědomy toho, že Služby jsou Auditorem poskytovány zejména za účelem vyhotovení Kontrolního osvědčení, které je Objednatel povinen předložit Poskytovateli dotace ke každému Projektu, kde poskytnutá dotace přesáhne částku 325 000 EUR v přímých nákladech (v případě Projektů financovaných z H2020) nebo 430 000 EUR v celkových nákladech (v případě Projektů financovaných z HORIZON). Na řádném a včasném poskytnutí Služeb je proto Objednatel zcela závislý a nelze je nijak adekvátně nahradit. Kontrolní osvědčení bude následně Objednatelem předáno Poskytovateli dotace k posouzení, zda jsou náklady a další údaje vykazované Objednatelem v rámci Projektu v souladu s pravidly H2020/HORIZON.
- II. 4) Strany výslovně utvrzují, že vzhledem ke specifické povaze Služeb je zcela nezbytné, aby měl Auditor i jeho Realizační tým dostatečné předchozí zkušenosti s plněním obdobných závazků. S vědomím uvedeného Auditor prohlašuje, že Auditor i jeho Realizační tým mají s výkonem auditorské činnosti projektů zejména z H2020/HORIZON dostatečné předchozí zkušenosti. Auditor dále prohlašuje, že si není vědom žádných překážek, které by mu bránily Služby řádně a včas poskytnout.
- II. 5) Strany výslovně utvrzují, že Objednatel není Smlouvou jakkoli zavázán k tomu, aby dílčí smlouvy s Auditorem uzavíral, zejména v případech, kdy v rozhodném období nevznikne povinnost auditu ke konkrétnímu Projektu popsáném v příloze č. 1 Smlouvy.

III. Předmět Smlouvy

- III. 1) Auditor se zavazuje, že Objednateli na základě jednotlivě uzavíraných dílčích smluv poskytne Služby a že splní další s tím související závazky uvedené ve Smlouvě či jednotlivých dílčích smlouvách. Objednatel se za to zavazuje Auditorovi zaplatit dohodnutou odměnu.
- III. 2) Auditor prohlašuje, že
- III. 2) a) zajistí v rámci plnění Smlouvy legální zaměstnávání osob a zajistí pracovníkům podílejícím se na plnění Smlouvy férové a důstojné pracovní podmínky. Férovými a důstojnými pracovními podmínkami se rozumí takové pracovní podmínky, které splňují alespoň minimální standardy stanovené pracovními právními a mzdovými předpisy. Objednatel je oprávněn požadovat předložení dokladů, ze kterých dané povinnosti vyplývají a Auditor je povinen je bez

zbytečného odkladu Objednateli předložit. Auditor je povinen zajistit splnění požadavků tohoto ustanovení Smlouvy i u svých poddodavatelů.

- III. 2) b) zajistí řádné a včasné plnění finančních závazků svým poddodavatelům, kdy za řádné a včasné plnění se považuje plné uhrazení poddodavatelem vystavených faktur za plnění poskytnutá Zhotoviteli v souvislosti se Smlouvou, a to vždy nejpozději do 10 dnů od obdržení platby ze strany Objednatele za konkrétní plnění (pokud již splatnost poddodavatelem vystavené faktury nenastala dříve). Auditor se zavazuje přenést totožnou povinnost do dalších úrovní dodavatelského řetězce a zavázat své poddodavatele k plnění a šíření této povinnosti též do nižších úrovní dodavatelského řetězce. Objednatel je oprávněn požadovat předložení dokladů o provedených platbách poddodavatelům a smlouvy uzavřené mezi Auditorem a poddodavateli a Auditor je povinen je bezodkladně poskytnout.
- III. 2) c) se bude v souvislosti s plněním Smlouvy snažit minimalizovat dopad na životní prostředí, respektovat udržitelnost či možnosti cirkulární ekonomiky, a pokud je to možné a vhodné bude implementovat nové nebo značně zlepšené produkty, služby nebo postupy; tento závazek bude požadovat i od svých poddodavatelů.

IV. Dílčí smlouvy a postup jejich uzavírání

- IV. 1) Objednatel si vyhrazuje právo uzavírat dílčí smlouvy podle svých skutečných aktuálních potřeb, a to na základě Výzev a Přijetí.
- IV. 2) Ve Výzvě bude vždy uvedena alespoň identifikace Projektu, který má být předmětem Služeb, a lhůta, v níž mají být Služby poskytnuty.
- IV. 3) Přijetí je Auditor povinen doručit Objednateli nejpozději do 5 pracovních dnů ode dne doručení Výzvy, nebude-li ve Výzvě uvedena lhůta delší, příp. nebude-li mezi Objednatelem a Auditorem dohodnuto jinak. Pokud nebude v uvedené lhůtě Přijetí výzvy doručeno Objednateli, má se po jejím marném uplynutí za to, že Auditor výzvu přijal.
- IV. 4) Dílčí smlouva je uzavřena dnem doručení Přijetí či fikcí Přijetí dle předchozího odstavce.

V. Podmínky poskytování Služeb

V. 1) Obecně ke Službám

- V. 1) a) Auditor se zavazuje poskytovat Služby řádně a včas. Auditor zejména splní veškeré požadavky Objednatele na předmět Služeb, a to ať už budou vymezeny Smlouvou, dílčími smlouvami nebo na jejich základě.
- V. 1) b) Služby budou poskytovány s odbornou péčí v souladu s příslušnými právními předpisy, zejména ZA, § 2652 a násl. OZ, podle mezinárodních auditorských standardů a auditorských standardů a předpisů vydaných Komorou auditorů České republiky.
- V. 1) c) Služby budou poskytovány v souladu s požadavky Poskytovatele dotací. Relevantní požadavky Poskytovatele dotací na auditorské činnosti ve vztahu k Auditovaným projektům vymezených v příloze č. 1 Smlouvy jsou dostupné na URL: <https://ec.europa.eu/info/funding-tenders/opportunities/portal/screen/how-to-participate/reference-documents?selectedProgrammePeriod=2014-2020&selectedProgramme=H2020> (H2020) a <https://ec.europa.eu/info/funding-tenders/opportunities/portal/screen/how-to-participate/reference-documents?selectedProgrammePeriod=2021-2027&selectedProgramme=HORIZON> (HORIZON). Auditor se v této souvislosti zavazuje

bezodkladně po uzavření Smlouvy podklady v přílohách Smlouvy prostudovat a případně si od Objednatele vyžádat další, o kterých díky své odbornosti a předchozí zkušenosti ví, že požadavky Poskytovatele dotací na auditorské činnosti obsahují.

- V. 1) d) Objednatel je připraven poskytnout nezbytnou součinnost potřebnou pro to, aby Služby mohly být řádně a včas poskytnuty. Objednatel je zejména povinen umožnit Auditorovi potřebný přístup ke všem relevantním dokumentům k Projektům, kterých je pro poskytnutí Služeb třeba, a sdělit veškeré relevantní informace, které si Auditor vyžádal, a které jsou pro řádné a včasné poskytování Služeb nezbytné. Místem přístupu Auditora k těmto dokumentům je sídlo Objednatele, nebude-li mezi Objednatelem a Auditorem dohodnuto jinak; dokumenty je Auditor oprávněn vynášet mimo tyto prostory pouze po předchozím písemném souhlasu Objednatele.

V. 2) Lhůta pro poskytnutí Služeb

- V. 2) a) Auditor předá Objednateli Kontrolní osvědčení z dílčích smluv k jednotlivým Projektům vždy nejpozději 5 pracovních dní před termínem odevzdání auditní zprávy Poskytovateli dotace, který je u jednotlivých projektů uveden v příloze č. 1., nebude-li v dílčí smlouvě dohodnuto jinak. Prodlení Auditora oproti lhůtě pro poskytnutí Služeb se považuje za podstatné porušení Smlouvy.
- V. 2) b) Objednatel se zavazuje Auditora vyzvat k uzavření dílčí smlouvy ve smyslu čl. IV Smlouvy s dostatečným předstihem vůči lhůtám dle předchozího odstavce.
- V. 2) c) Strany jsou oprávněny v dílčí smlouvě dohodnout postupové lhůty, ve kterých budou Služby poskytnuty.
- V. 2) d) Lhůta pro poskytnutí Služeb může být přiměřeně prodloužena
1. jestliže dojde k přerušení poskytování Služeb na základě písemného pokynu Objednatele,
 2. jestliže dojde k přerušení poskytování Služeb z důvodu prodlení na straně Objednatele,
 3. zjistí-li Auditor při poskytování Služeb skryté překážky na straně Objednatele znemožňující poskytnout Služby dohodnutým způsobem,
 4. jestliže dojde k přerušení poskytování Služeb vlivem mimořádných nepředvídatelných a nepřekonatelných překážek vzniklých nezávisle na vůli Auditora ve smyslu § 2913 odst. 2 OZ; Auditor je povinen bezodkladně informovat Objednatele o vzniku takových překážek, jinak se jich nemůže dovolávat.
- V. 2) e) Prodloužená lhůta pro poskytnutí Služeb se určí adekvátně podle délky trvání překážky s přihlédnutím k době nezbytné pro jejich poskytnutí za podmínky, že Auditor učinil veškerá rozumně očekávatelná opatření k tomu, aby předešel či alespoň zkrátil dobu trvání takové překážky.
- V. 2) f) Strany výslovně utvrzují, že ani prodloužená lhůta pro poskytnutí Služeb z jednotlivých dílčích smluv nemůže překročit datum termínu pro odevzdání auditní zprávy uvedené u příslušného Projektu v příloze č. 1 Smlouvy jako nejzazší pro poskytnutí Služeb. Na poskytnutí Služeb z dílčích Smluv po tomto datu nemá Objednatel žádný zájem, ledaže Auditorovi sdělí opak
- #### **V. 3) Místo poskytnutí Služeb**
- V. 3) a) Služby budou poskytovány na adrese sídla Objednatele, nevyplývá-li z povahy konkrétní činnosti v rámci Služeb či nebude-li mezi Objednatelem a Auditorem dohodnuto jinak. Přesný termín, kdy Auditor Objednatele k poskytnutí Služeb navštíví, sdělí Auditor alespoň 3 pracovní

dny předem, nebude-li mezi Objednatelem a Auditorem dohodnuto jinak.

V. 3) b) Po dobu návštěvy dle předchozího ustanovení se Objednatel zavazuje poskytnout Auditorovi po běžnou pracovní dobu odpovídající prostory pro poskytnutí Služeb, a to včetně přístupu k internetu a kopírovacímu zařízení.

V. 4) **Realizační tým**

Auditor se zavazuje poskytovat Služby prostřednictvím Realizačního týmu. V souvislosti s Realizačním týmem se Strany dohodly na následujícím.

V. 4) a) Realizační tým se skládá z následujících pracovníků Auditora:

1. [Doplní dodavatel], e-mail: [Doplní dodavatel], tel.: [Doplní dodavatel];
2. [Doplní dodavatel], e-mail: [Doplní dodavatel], tel.: [Doplní dodavatel].

V. 4) b) Auditor se zavazuje, že členové Realizačního týmu budou po celou dobu trvání závazků ze Smlouvy, příp. z dílčích smluv, mj. splňovat kvalifikační předpoklady stanovené Objednatelem ve formuláři nabídky, který byl součástí zadávací dokumentace použité ve Výběrovém řízení, jakož i dosahovat úrovně zkušeností deklarované v nabídce Auditora podané do Výběrového řízení pro hodnocení v rámci dílčího kritéria hodnocení „Zkušenosti členů realizačního týmu“. V této souvislosti Strany výslovně utvrzují, že příslušná ustanovení zadávací dokumentace jsou jim známa, a berou na vědomí, že kompletní zadávací dokumentace je mj. rovněž bez omezení dálkově přístupná např. zde: <https://zakazky.cuni.cz/vz00009627>.

V. 4) c) Strany se dohodly, že změna člena Realizačního týmu je možná pouze za současného splnění následujících podmínek:

1. Auditor Objednateli předloží písemnou žádost o provedení takové změny; s žádostí Auditor předloží rovněž doklady prokazující, že osoba, která se má stát novým členem Realizačního týmu, splňuje požadavky čl. V. 4) b) Smlouvy.
2. Objednatel si vyhrazuje právo schválit každého nového člena Realizačního týmu; Objednatel se k žádosti vyjádří nejpozději do 5 pracovních dnů ode dne jejího doručení.

V. 4) d) Členové Realizačního týmu jsou zároveň kontaktními osobami na straně Auditora.

V. 4) e) Porušení závazků dle V. 4) Smlouvy se považuje za podstatné porušení Smlouvy.

V. 5) **Kontrolní osvědčení**

V. 5) a) Auditor Objednatele výslovně ujišťuje, že Kontrolní osvědčení bude úplné a správné.

V. 5) b) Návrh Kontrolního osvědčení bude Objednateli předložen alespoň 5 pracovních dní před koncem lhůty pro poskytnutí Služeb z dílčí smlouvy dle čl. V. odst. 2 písm. a) Smlouvy.

V. 5) c) Objednatel je oprávněn se k návrhu Kontrolního osvědčení vyjádřit, a to do 3 pracovních dní ode dne jeho předložení. Veškeré připomínky Objednatele je Auditor bud'

1. povinen zohlednit v Kontrolním osvědčení, nebo
2. s odůvodněním písemně vypořádat, proč je do Kontrolního osvědčení nezohlednil; písemné vypořádání připomínek Objednatele je Auditor povinen předat Objednateli nejpozději spolu s Kontrolním osvědčením.

V. 5) d) Kontrolní osvědčení bude vyhotoveno v anglickém jazyce, a to v elektronické podobě a jednom výtisku v listinné podobě.

V. 5) e) Kontrolní osvědčení i jeho návrh budou Objednateli předány v jeho sídle.

V. 6) **Akceptace**

- V. 6) a) Je-li poskytování Služeb z dílčí smlouvy dokončeno, vyzve Auditor Objednatele k Akceptaci. O průběhu Akceptace vyhotoví Auditor protokol. Není-li Akceptace Objednatelem odmítnuta, pak se datum uvedené v protokolu u podpisu Auditora považuje za den poskytnutí Služeb a datum uvedené u podpisu Objednatele považuje za den Akceptace.
- V. 6) b) Objednatel je oprávněn odmítnout Akceptaci, vykazují-li výsledky poskytnutých Služeb vady. V takovém případě se na Služby hledí, jako by nebyly poskytnuty. Uplynula-li již lhůta pro poskytnutí Služeb, je Auditor v prodlení, a to se všemi důsledky, které se s takovým prodlením pojí.
- V. 6) c) Nevyužije-li Objednatel svého práva odmítnout Akceptaci, uvede do protokolu soupis zjištěných vad. Auditor je povinen takové vady odstranit nejpozději ve lhůtě či termínu uvedeném v protokolu. Nebude-li taková lhůta či termín v protokolu uveden, je Auditor povinen tyto vady odstranit nejpozději do 3 pracovních dnů od podpisu protokolu Objednatelem, nebude-li mezi Objednatelem a Auditorem dohodnuto jinak.
- V. 6) d) Neoznámení vad dle čl. V. 6) Smlouvy nevylučuje jejich reklamaci v průběhu reklamační lhůty.
- V. 7) Nejpozději do 3 pracovních dnů po Akceptaci je Auditor povinen odevzdat Objednateli
1. veškeré dokumenty, které mu byly poskytnuty v souladu s čl. V. 1) d) Smlouvy, případně
 2. další dokumenty, které Auditor v souvislosti s poskytováním Služeb obdržel nebo vyhotovil, je-li v zájmu Objednatele mít tyto dokumenty u sebe.

VI. Odměna a platební podmínky

- VI. 1) Odměna za poskytování Služeb na základě jednotlivých dílčích smluv je stanovena na základě nabídky Auditora podané do Výběrového řízení. Odměna je uvedena v příloze č. 2 Smlouvy.
- VI. 2) Auditor je oprávněn k odměně připočíst DPH ve výši stanovené v souladu se ZDPH, a to k DUZP.
- VI. 3) Strany výslovně utvrzují, že odměna je sjednána jako nejvýše přípustná a nepřekročitelná. Auditor prohlašuje, že zahrnuje veškeré náklady, které bude třeba nutně nebo účelně vynaložit pro splnění závazků dle této Smlouvy včetně nákladů souvisejících při zohlednění veškerých rizik a vlivů, o kterých lze v průběhu plnění závazků uvažovat. Auditor dále prohlašuje, že výše odměny je stanovena i s přihlédnutím k vývoji cen v daném oboru včetně vývoje kurzu české měny k zahraničním měnám, a to po celou dobu trvání závazků ze Smlouvy, resp. z jednotlivých dílčích smluv.
- VI. 4) Strany rovněž výslovně utvrzují, že na základě Smlouvy bez uzavření příslušné dílčí smlouvy nevzniká Auditorovi nárok na jakoukoli úplatu.
- VI. 5) **Úhrada odměny**
- VI. 5) a) Odměna bude Objednatelem hrazena na základě řádně vystavených Faktur. Ke každé dílčí smlouvě bude vystavována samostatná Faktura.
- VI. 5) b) Fakturu k příslušné dílčí smlouvě je Auditor oprávněn vystavit a zaslat Objednateli nejdříve v den Akceptace, nejpozději však vždy do 3 pracovních dnů ode dne Akceptace. Den Akceptace je zároveň DUZP.
- VI. 5) c) Splatnost Faktur je 30 dnů ode dne jejich doručení Objednateli.
- VI. 5) d) Odměna bude Objednatelem hrazena bezhotovostními převody na bankovní účet Auditora uvedený v záhlaví Smlouvy nebo v příslušné dílčí smlouvě. Uvede-li Auditor na Faktuře

bankovní účet odlišný, má se za to, že požaduje provedení úhrady na bankovní účet uvedený na Faktuře. Peněžitý závazek Objednatele se považuje za splněný v den, kdy je dlužná částka odepsána z bankovního účtu Objednatele ve prospěch bankovního účtu Auditora.

VI. 5) e) Strany si mohou v dílčí smlouvě dohodnout i jinou úpravu platebních podmínek tak, aby to předmětu konkrétní dílčí smlouvy lépe odpovídalo.

VI. 6) **Náležitosti Faktur**

VI. 6) a) Faktury budou splňovat veškeré zákonné a smluvené náležitosti, zejména

1. náležitosti daňového dokladu dle § 26 a násl. ZDPH,
2. náležitosti účetního dokladu stanovené v zákoně 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů,
3. uvedení informace o lhůtě splatnosti a
4. uvedení údajů bankovního spojení Auditora.
5. uvedení názvu a registračního čísla auditovaného Projektu z příslušné dílčí smlouvy,

VI. 6) b) Objednatel si vyhrazuje právo vrátit Fakturu Auditorovi bez úhrady, jestliže tato nebude splňovat požadované náležitosti. V tomto případě bude lhůta splatnosti Faktury přerušena a nová 30denní lhůta splatnosti bude započata po doručení Faktury opravené. V tomto případě není Objednatel v prodlení s úhradou příslušné částky, na kterou Faktura zní.

VI. 6) c) V případě, že Faktura nebude obsahovat předepsané náležitosti a tuto skutečnost zjistí až příslušný správce daně či jiný orgán oprávněný k výkonu kontroly u Auditora nebo Objednatele, nese veškeré následky z tohoto plynoucí Auditor.

VI. 6) d) V případě, že

1. úhrada odměny má být provedena zcela nebo zčásti bezhotovostním převodem na účet vedený poskytovatelem platebních služeb mimo tuzemsko ve smyslu § 109 odst. 2 písm. b) ZDPH nebo že
2. číslo bankovního účtu Auditora uvedené ve Smlouvě, v příslušné dílčí smlouvě či na Faktuře nebude uveřejněno způsobem umožňujícím dálkový přístup ve smyslu § 109 odst. 2 písm. c) ZDPH,

je Objednatel oprávněn uhradit Auditorovi pouze tu část peněžitého závazku vyplývajícího z Faktury, jež odpovídá výši základu DPH, a zbylou část pak ve smyslu § 109a ZDPH uhradit přímo správci daně. Stane-li se Auditor nespolehlivým plátcem ve smyslu § 106a ZDPH, použije se tohoto ustanovení obdobně.

VII. Práva z vadného plnění

VII. 1) Výsledky poskytnutých Služeb mají vadu, neodpovídají-li Smlouvě.

VII. 2) Auditor odpovídá i za vady, jež jsou na výsledcích poskytnutých Služeb zjištěny v Reklamační lhůtě 24 měsíců po Akceptaci. V případě Akceptace s alespoň jednou vadou začíná Reklamační lhůta běžet až ode dne odstranění poslední vady.

VII. 3) Auditor po Reklamační lhůtu odpovídá Objednateli zejména za to, že výsledky poskytnutých Služeb ke dni Akceptace:

VII. 3) a) měly vlastnosti, které si Strany ujednaly, a chybí-li ujednání, takové vlastnosti, které Auditor popsal nebo které Objednatel očekával s ohledem na povahu Služeb a na základě reklamy

Auditorem prováděné

VII. 3) b) plnily svůj účel, který vyplývá ze Smlouvy, z dílčích smluv a příp. dále který pro ně Strany uvedly nebo ke kterému se Služby obvykle poskytují.

VII. 4) Strany výslovně utvrzují, že v Reklamační lhůtě lze uplatnit jakékoli vady, které na výsledcích poskytnutých Služeb vážnou, mj. tedy zcela bez ohledu na to, kdy je Objednatel měl či mohl zjistit, nebo kdy je zjistil.

VII. 5) **Reklamace**

VII. 5) a) Práva z vadného plnění Objednatel uplatní u Auditora kdykoliv po zjištění vady, a to oznámením (dále také „reklamace“) doručeným k rukám kontaktní osoby Auditora dle čl. V. odst. písm. d) Smlouvy, nebude-li mezi Objednatelem a Auditorem dohodnuto jinak. I reklamace odeslaná Objednatelem poslední den Reklamační lhůty se považuje za včas uplatněnou. V reklamaci Objednatel uvede alespoň:

1. popis vady nebo informaci o tom, jak se vada projevuje,
2. jaká práva v souvislosti s vadou uplatňuje.

VII. 5) b) Objednatel má zejména právo:

1. na odstranění vady novým poskytnutím části Služeb,
2. na odstranění vady opravou výsledku Služeb, je-li vada tímto způsobem opravitelná,
3. na přiměřenou slevu z odměny, nebo
4. odstoupit od dílčí smlouvy.

Objednatel je oprávněn zvolit si a uplatnit kterékoliv z uvedených práv dle svého uvážení, případně zvolit a uplatnit jejich kombinaci.

VII. 6) **Uspokojení práv z vadného plnění v Reklamační lhůtě**

VII. 6) a) Auditor se zavazuje prověřit reklamaci a nejpozději následující pracovní den ode dne jejího doručení oznámit Objednateli, zda reklamaci uznává. Pokud tak Auditor v uvedené lhůtě neučiní, má se za to, že reklamaci uznává a že zvolené právo z vadného plnění uspokojí.

VII. 6) b) V případě, že Objednatel zvolí právo odstoupit od dílčí smlouvy, je odstoupení od dílčí smlouvy účinné dnem doručení reklamace. Čl. VII. 6) a) Smlouvy se nepoužije.

VII. 6) c) **Lhůta pro odstranění vad**

Reklamovanou vadu se Auditor zavazuje odstranit bezodkladně, nejpozději do 5 pracovních dní ode dne doručení reklamace, nebude-li mezi Objednatelem a Auditorem dohodnuto jinak.

VIII. Opce

VIII. 1) a) Strany se dohodly, že Služby o obsahu a rozsahu sjednaném či předpokládaném ve Smlouvě mohou být Auditorem poskytovány i ve vztahu k jiným Projektům než těm, které jsou uvedeny v příloze č. 2 Smlouvy, a to na základě uzavření opčního dodatku ke Smlouvě.

VIII. 1) b) Strany se dohodly, že služby v rámci opce budou poskytnuty přiměřeně v souladu s podmínkami, které jsou sjednány ve Smlouvě, není-li výslovně sjednáno jinak.

IX. Pojištění Auditora

- IX. 1) Auditor se zavazuje mít uzavřeno pojištění odpovědnosti za škodu způsobenou při výkonu své podnikatelské činnosti kryjící případné škody způsobené po dobu poskytování auditorských služeb a plnění dalších souvisejících závazků objednateli či třetím osobám v takové výši, tak, aby byla výše pojistných částek úměrná možným škodám, které lze v rozumné míře předpokládat.
- IX. 2) Nesplnění závazků dle odst. 1) tohoto článku je podstatným porušením smlouvy.

X. Smluvní pokuty a související ujednání

- X. 1) V případě prodlení Auditora oproti lhůtě pro poskytnutí Služeb dle čl. V. 2) a) Smlouvy se zavazuje Objednateli zaplatit smluvní pokutu ve výši 5 000,- Kč za každý započatý den prodlení, nejvýše však 50 000,- Kč.
- X. 2) V případě prodlení Auditora oproti lhůtě pro odstranění vad v Reklamační lhůtě dle čl. VII. 6) c) Smlouvy se Auditor zavazuje Objednateli zaplatit smluvní pokutu ve výši 500,- Kč za každou vadu a každý započatý den prodlení, nejvýše však 50 000,- Kč.
- X. 3) V případě, že pozice kteréhokoli člena Realizačního týmu nebude obsazena osobou, která splňuje kvalifikační předpoklady stanovené Objednatelem ve formuláři nabídky, který byl součástí zadávací dokumentace použité ve Výběrovém řízení, příp. která dosahuje úrovně zkušeností deklarované v nabídce Auditora podané do Výběrového řízení pro hodnocení v rámci dílčího kritéria hodnocení „Zkušenosti členů realizačního týmu“, zavazuje se Auditor zaplatit Objednateli smluvní pokutu ve výši 50 000,- Kč za každou takto neobsazenou pozici, a to za každých nepřerušovaných 10 dní účinnosti dílčí smlouvy, po které nebyla příslušná pozice takto obsazena.
- X. 4) Pokud bude Objednatel v prodlení s úhradou Faktury proti sjednané lhůtě splatnosti, je Auditor oprávněn požadovat po Objednateli zaplacení úroku z prodlení ve výši 0,01 % z dlužné částky za každý i započatý den prodlení.
- X. 5) V případě porušení povinnosti zajistit legální zaměstnávání, odpovídající úroveň bezpečnosti práce a férové a důstojné pracovní podmínky dle čl. II. 2) a) Smlouvy se Auditor zavazuje objednateli zaplatit smluvní pokutu ve výši 25 000,- Kč za každé porušení.
- X. 6) V případě porušení povinnosti řádného a včasného plnění finančních závazků poddodavatelům Auditora nebo nepřenesení této povinnosti Auditorem do nižších úrovní dodavatelského řetězce dle čl. II. 2) b) Smlouvy se Auditor zavazuje objednateli zaplatit smluvní pokutu ve výši 10 000,- Kč za každé porušení.
- X. 7) Strany výslovně utvrzují, že smluvní pokuty dle čl. X. Smlouvy se platí tolikrát, kolikrát dojde k porušení Smlouvy, které je smluvní pokutou utvrzeno.
- X. 8) Smluvní pokuty se stávají splatnými dnem následujícím po dni, ve kterém na ně vzniklo právo. Objednatel si vyhrazuje právo započíst smluvní pokuty vůči pohledávkám Auditora za Objednatelem.
- X. 9) Zaplacením smluvní pokuty není dotčen nárok Objednatele na náhradu škody způsobené mu porušením povinnosti Auditora, ke které se vztahuje smluvní pokuta. To platí i tehdy, bude-li smluvní pokuta snížena rozhodnutím soudu.
- X. 10) Auditor bere na vědomí, že Auditované projekty jsou hrazeny z dotačních prostředků, a že škody způsobené Objednateli porušením povinnosti Auditora ze Smlouvy mohou přesáhnout

hodnotu plnění ze Smlouvy, jelikož důsledkem nesplnění povinností Auditora ze Smlouvy může být krácení dotačních prostředků u auditovaných projektů či jejich vrácení poskytovateli dotace.

- X. 11) Auditor není povinen Objednateli zaplatit smluvní pokutu za prodlení s plněním povinností utvrzených smluvní pokutou, a to za dobu trvání mimořádných nepředvídatelných a nepřekonatelných překážek vzniklých nezávisle na vůli Auditora ve smyslu § 2913 odst. 2) OZ (dále jen „**Vyšší moc**“). O vzniku Vyšší moci je Auditor povinen Objednatele bezodkladně informovat. Existenci Vyšší moci prokazuje Auditor a potvrzuje Objednatel. Bez potvrzení Objednatele není možné se na Vyšší moc odkazovat.

XI. Účinnost Smlouvy; výpověď, odstoupení

- XI. 1) Smlouva je uzavřena na dobu určitou, a to do 31. 12. 2028, nebo do vyčerpání finančního limitu ve výši 2 000 000 Kč bez DPH, podle toho, která skutečnost nastane později.

XI. 2) Výpověď

Strany se dohodly, že závazky ze Smlouvy mohou zaniknout výpovědí, a to za níže uvedených podmínek.

- XI. 2) a) Objednatel je oprávněn závazky kdykoli částečně nebo v celém rozsahu vypovědět.
- XI. 2) b) Auditor je oprávněn závazky vypovědět v případě podstatného porušení Smlouvy Objednatelem a pouze v celém jejím rozsahu. Strany pro případ výpovědi ze strany Auditora sjednávají 2měsíční výpovědní dobu, která počíná běžet od počátku kalendářního měsíce následujícího po měsíci, v němž byla výpověď Objednateli doručena.
- XI. 2) c) Výpověď závazků ze Smlouvy musí mít písemnou formu.

XI. 3) Odstoupení od Smlouvy

- XI. 3) a) Auditor je oprávněn od Smlouvy odstoupit v případě podstatného porušení Smlouvy Objednatelem.

XI. 3) b) Objednatel je oprávněn od Smlouvy odstoupit

1. v případě podstatného porušení Smlouvy Auditorem,
2. bez zbytečného odkladu poté, co z chování Auditora nepochybně vyplýne, že poruší Smlouvu podstatným způsobem, a nedá-li na výzvu Objednatele přiměřenou jistotu,
3. v případě vydání rozhodnutí o úpadku Auditora dle § 136 zákona č. 182/2006 Sb., o úpadku a způsobech jeho řešení (insolvenční zákon), ve znění pozdějších předpisů, nebo
4. poté, co zjistí, že Smlouva neměla být uzavřena, neboť Auditor měl být vyloučen z účasti ve Výběrovém řízení.

- XI. 3) c) Strany sjednávají, že za podstatné porušení Smlouvy se mimo výslovně uvedených případů považuje rovněž takové porušení povinnosti Strany, o němž již při uzavření Smlouvy věděla nebo musela vědět, že by druhá Strana Smlouvu neuzavřela, pokud by toto porušení předvídala.

XI. 3) d) Odstoupení od Smlouvy musí mít písemnou formu.

- XI. 4) Závazky, u kterých ze Smlouvy nebo z příslušného právního předpisu vyplývá, že by měly trvat i po zániku či zrušení závazků ze Smlouvy, nejsou výpovědí nebo odstoupením od Smlouvy dotčeny. To platí zejména pro závazky z jednotlivých dílčích smluv, plnění poskytnutá před

zánikem či zrušením závazků ze Smlouvy, nárok Objednatele na zaplacení smluvních pokut, nárok na odstranění jakýchkoli vad či ustanovení upravující důsledky výpovědi nebo odstoupení od Smlouvy. Práva a povinnosti Stran, které vzniknou po zániku či zrušení závazků ze Smlouvy jako důsledek jednání uskutečněného před tímto zánikem či zrušením, zůstávají nedotčeny, není-li ve Smlouvě stanoveno jinak nebo nedohodnou-li se Strany jinak.

- XI. 5) Auditor je ve lhůtě 10 dnů po zániku či zrušení závazků ze Smlouvy povinen předat Objednateli veškeré hotové i rozpracované výsledky poskytování Služeb, které do té doby Objednateli nepředal, přičemž pokud by k výpovědi či odstoupení od Smlouvy nedošlo, byl by je Objednateli předal nebo měl předat. Objednatel je povinen za tyto výsledky Auditorovi zaplatit přiměřenou odměnu, pokud již dříve nebyly zaplaceny, přičemž při jejím výpočtu Strany vyjdou z odměny sjednané ve Smlouvě a míry, s jakou byly Auditorem Služby řádně a včas poskytnuty. Uvedené neplatí, prohlásí-li Objednatel, že pro něj takové výsledky nemají hospodářský význam.
- XI. 6) Ustanovení o výpovědi a odstoupení od Smlouvy se přiměřeně použijí i pro případ výpovědi závazků vzniklých z dílčí smlouvy či odstoupení od dílčí smlouvy. Auditor však není oprávněn vypovědět závazky z dílčích smluv.

XII. Komunikace Stran

- XII. 1) Auditor jmenoval tyto zástupce odpovědné za komunikaci s Objednatelem v souvislosti s předmětem plnění dle Smlouvy:

Ve věcech věcných a organizačních:

1. [Doplní dodavatel], e-mail: [Doplní dodavatel], tel.: [Doplní dodavatel];
2. [Doplní dodavatel], e-mail: [Doplní dodavatel], tel.: [Doplní dodavatel];

Ve věcech smluvních:

1. [Doplní dodavatel], e-mail: [Doplní dodavatel], tel.: [Doplní dodavatel].

- XII. 2) Objednatel jmenoval tyto zástupce odpovědné za komunikaci s Auditorem v souvislosti s předmětem plnění dle Smlouvy:

Ve věcech věcných a organizačních:

1. Mgr. Adéla Jiroudková, e-mail: adela.jiroudkova@ruk.cuni.cz, tel.: +420 602 145 168;
2. Ing. Kateřina Przybylová, e-mail: katerina.przybylova@ruk.cuni.cz, tel.: +420 604 637 737;

Ve věcech smluvních:

1. Mgr. Martin Maňásek, e-mail: kvestor@cuni.cz, tel.: +420 224 491 316-7.

- XII. 3) Strany se zavazují navzájem informovat o všech okolnostech, které by bránily nebo mohly bránit řádnému poskytování Služeb.

- XII. 4) Komunikace mezi Stranami v souvislosti se Smlouvou bude vedena v českém nebo slovenském jazyce; případné překlady z cizích jazyků do češtiny obstará a náklady na ně nese Auditor.

- XII. 5) **Písemná forma komunikace**

- XII. 5) a) Za písemnou formu komunikace se považuje rovněž komunikace prostřednictvím e-mailových adres uvedených ve Smlouvě, příp. používaných v souladu se Smlouvou, či jinými elektronickými prostředky, a to i tehdy, kdy jednotlivé zprávy nejsou opatřeny elektronickými

podpisy.

XII. 5) b) Formu komunikace dle předchozího ustanovení nelze použít pro

1. uzavření Smlouvy,
2. uzavření dodatku ke Smlouvě,
3. výpověď závazků ze Smlouvy,
4. odstoupení od Smlouvy ani pro
5. ustanovení Smlouvy, z jejichž úpravy to vyplývá.

V případech uvedených v tomto ustanovení se Smluvní strany dohodly na písemné komunikaci v elektronické podobě datovou schránkou, zprávami opatřenými elektronickým podpisem nebo prostřednictvím elektronického nástroje E-ZAK, není-li výslovně sjednáno jinak.

XII. 5) c) Případnou změnu kontaktních údajů je Smluvní strana povinna oznámit předem druhé Smluvní straně, jinak se jí nemůže dovolávat.

XII. 5) d) Smluvní strany mohou namítnout neplatnost změny Smlouvy z důvodu nedodržení formy kdykoliv, i poté, co bylo započato s plněním.

XII. 6) Ustanovení Smlouvy, která se uvozují nebo k nimž se dodává „nebude-li mezi Objednatel a Auditorem dohodnuto jinak“, Smluvní strany považují za ustanovení pořádkového charakteru, kdy je v zájmu obou Smluvních stran mít možnost pružně reagovat na průběh a podmínky plnění závazků ze Smlouvy. Takové dohody jinak Smluvní strany nepovažují za změny Smlouvy a mohou být provedeny i ústně, přičemž se má za to, že osobami k nim oprávněnými za Smluvní strany jsou i jejich kontaktní osoby.

XIII. Výhrada změny Auditora

XIII. 1) Objednatel si analogicky dle § 100 odst. 2 ZZVZ vyhrazuje právo realizovat změnu v osobě Auditora v průběhu plnění Smlouvy, budou-li splněny následující podmínky:

- a) nastanou důvody umožňující Objednateli ukončit tento smluvní vztah výpovědí nebo odstoupením od Smlouvy pro důvody na straně Auditora nebo bude-li Smlouva ukončena ze strany Auditora před uplynutím doby jejího trvání,
- b) Auditor bude nahrazen dodavatelem, jehož nabídka se umístila jako další v pořadí při hodnocení nabídek ve Veřejné zakázce (dále jen „**Nahrazující auditor**“),
- c) Nahrazující auditor prokáže Objednateli splnění všech podmínek účasti, které byly ve Veřejné zakázce stanoveny,
- d) Nahrazující auditor splní veškeré další podmínky pro uzavření Smlouvy, pokud byly ve Veřejné zakázce tyto další podmínky stanoveny,
- e) Nahrazující auditor předloží Objednateli doklady o své kvalifikaci, pokud je Objednatel již nemá k dispozici,
- f) Objednatel u Nahrazujícího auditora zjistí údaje o jeho skutečném majiteli,
- g) Nahrazující auditor nebo jeho případní poddodavatelé nejsou obchodními společnostmi, ve kterých veřejný funkcionář uvedený v § 2 odst. 1 písm. c) zákona č. 159/2006 sb., o střetu zájmů, ve znění pozdějších předpisů, nebo, jím ovládaná osoba, vlastní podíl představující alespoň 25% účasti společníka v obchodní společnosti a

- h) na Nahrazujícího auditora, na jeho případné poddodavatele ani na jím nabízené plnění se nevztahují mezinárodní sankce ve smyslu § 2 zákona č. 69/2006 Sb., o provádění mezinárodních sankcí, ve znění pozdějších předpisů.
- XIII. 2) Pokud se postupem dle odst. 1 tohoto článku nepodaří uzavřít smlouvu s Nahrazujícím auditorem, může Objednatel nahradit Auditora dodavatelem, jehož nabídka se umístila jako další v pořadí za Nahrazujícím dodavatelem při hodnocení nabídek ve Veřejné zakázce, a to i opakovaně. Při tom musí být rovnocenným způsobem splněny podmínky uvedené v odst. 1 tohoto článku.
- XIII. 3) Dodavatel, který nahradí Auditora postupem dle odst. 1 nebo 2 tohoto článku, bude pokračovat v plnění předmětu Smlouvy za podmínek odpovídajících své nabídce předložené ve Veřejné zakázce.
- XIII. 4) Realizace změny v osobě Auditora proběhne buď cestou ukončení Smlouvy a uzavřením smlouvy nové, nebo cestou postoupení pohledávky ze Smlouvy ve smyslu § 1879 a násl. zákona č. 89/2012 Sb., občanský zákoník, ve znění pozdějších předpisů.

XIV. Důvěrné informace; povinnost mlčenlivosti

- XIV. 1) Pro účely Smlouvy se za důvěrné informace považují:
- XIV. 1) a) informace označené Objednatelem za důvěrné,
- XIV. 1) b) informace podstatného a rozhodujícího charakteru o průběhu poskytování Služeb,
- XIV. 1) c) informace o finančních závazcích Objednatele vzniklých v souvislosti s poskytováním Služeb a
- XIV. 1) d) informace o sporech vzniklých zejména mezi Objednatelem a Auditorem v souvislosti s poskytováním Služeb.
- XIV. 2) Objednatel za důvěrné označuje veškeré informace, které lze zjistit z dokumentů k Projektům, příp. které Auditor dále získá od Objednatele, ať už se týkají Objednateli, jeho zaměstnanců či jiných osob.
- XIV. 3) Za důvěrné informace nejsou považovány informace, které jsou běžně přístupné nebo známé třetím osobám, pokud taková přístupnost nebo známost nenastala v důsledku porušení zákonné či sjednané povinnosti Auditora.
- XIV. 4) Auditor se zavazuje, že zachová mlčenlivost o všech důvěrných informacích; bez předchozího písemného souhlasu Objednatele
- XIV. 4) a) neužije důvěrné informace pro jiné účely, než pro účely poskytování Služeb a
- XIV. 4) b) nezveřejní ani jinak neposkytne důvěrné informace žádné třetí osobě vyjma svých zaměstnanců, členů svých orgánů, poradců a právních zástupců a případných poddodavatelů; těmto osobám však může být důvěrná informace poskytnuta pouze tehdy, pokud budou zavázány udržovat takovou informaci v tajnosti, jako by byly stranou Smlouvy.
- XIV. 5) Povinností mlčenlivosti Auditor zaváže všechny osoby, které se budou podílet na plnění závazků ze Smlouvy. Povinnost mlčenlivosti trvá i po zániku či zrušení závazků ze Smlouvy.
- XIV. 6) Pokud bude jakýkoli správní orgán nebo soud vyžadovat poskytnutí jakékoli důvěrné informace, oznámí Auditor bezodkladně písemně takovou skutečnost Objednateli.
- XIV. 7) V případě poskytnutí důvěrné informace je Auditor povinen vyvinout maximální úsilí k tomu, aby zajistil, že s poskytnutou důvěrnou informací bude stále zacházeno jako s informací tvořící obchodní tajemství podle § 504 OZ.

- XIV. 8) V případě, že se Auditor dozví, popřípadě bude mít důvodné podezření, že došlo ke zpřístupnění důvěrné informace nebo její části neoprávněné osobě nebo že došlo k jejímu zneužití, je povinen o tom neprodleně informovat Objednatele.

XV. Ostatní a závěrečná ujednání

- XV. 1) Smlouva je uzavírána elektronicky připojením uznávaných elektronických podpisů obou Smluvních stran, ve smyslu § 6 odst. 2 zákona č. 297/2016 Sb., o službách vytvářejících důvěru pro elektronické transakce, ve znění pozdějších předpisů, pokud se smluvní strany nedohodnou jinak. Smlouva může být měněna pouze písemnými, vzestupně číslovanými a oboustranně podepsanými dodatky.
- XV. 2) Smlouva vstupuje v platnost dnem jejího podpisu oběma smluvními stranami, přičemž platí datum posledního podpisu a účinnosti Smlouva nabude dnem jejího uveřejnění v registru smluv dle čl. XV.3) Smlouvy.
- XV. 3) Smluvní strany berou na vědomí, že Smlouva vyžaduje uveřejnění v registru smluv podle zákona č. 340/2015 Sb., o registru smluv, ve znění pozdějších předpisů, a s tímto uveřejněním souhlasí. Zaslání smlouvy do registru smluv zajistí Objednatel neprodleně po podpisu smlouvy. Objednatel se současně zavazuje informovat druhou smluvní stranu o provedení registrace tak, že zašle druhé smluvní straně kopii potvrzení správce registru smluv o uveřejnění smlouvy bez zbytečného odkladu poté, kdy sám potvrzení obdrží, popř. již v průvodním formuláři vyplní příslušnou kolonku s ID datové schránky druhé smluvní strany (v takovém případě potvrzení od správce registru smluv o provedení registrace dohody obdrží obě smluvní strany zároveň).
- XV. 4) Není-li ve Smlouvě Stranami dohodnuto jinak, řídí se práva a povinnosti Stran, zejména práva a povinnosti Smlouvou neupravené či výslovně nevyloučené, příslušnými ustanoveními OZ a dalšími právními předpisy účinnými ke dni uzavření Smlouvy.
- XV. 5) Pro případ, že budou Smlouva a dílčí smlouvy upravovat stejnou záležitost odlišně, platí to ujednání, které je pro Objednatele výhodnější.
- XV. 6) Auditor je oprávněn převést svoje práva a povinnosti ze Smlouvy, jakož i z dílčích smluv na třetí osobu pouze s předchozím písemným souhlasem Objednatele. § 1879 OZ se nepoužije.
- XV. 7) Objednatel je oprávněn převést svoje práva a povinnosti ze Smlouvy na třetí osobu.
- XV. 8) Auditor se zavazuje strpět uveřejnění Smlouvy, jakož i dílčích smluv ve znění, v jakém byly uzavřeny, a to včetně případných dodatků.
- XV. 9) Pokud se stane některé ustanovení Smlouvy neplatné nebo neúčinné, nedotýká se to ostatních ustanovení Smlouvy, která zůstávají platná a účinná. Strany se v takovém případě zavazují nahradit dohodou ustanovení neplatné nebo neúčinné ustanovením platným a účinným, které nejlépe odpovídá původně zamýšlenému účelu ustanovení neplatného nebo neúčinného.
- XV. 10) Případné rozpory se Strany zavazují řešit dohodou. Teprve nebude-li dosažení dohody mezi nimi možné, bude věc řešena u věcně příslušného soudu dle zákona č. 99/1963 Sb., občanský soudní řád, ve znění pozdějších předpisů, a to u místně příslušného soudu, v jehož obvodu má sídlo Objednatel.
- XV. 11) Smlouva obsahuje úplné ujednání o předmětu Smlouvy a všech náležitostech, které Strany měly a chtěly ve Smlouvě ujednat, a které považují za důležité pro závaznost Smlouvy. Žádný projev Stran učiněný při jednání o Smlouvě ani projev učiněný po uzavření Smlouvy nesmí být vykládán v rozporu s výslovnými ustanoveními Smlouvy a nezakládá žádný závazek žádné ze Stran.

V Praze dne (viz elektronický podpis)
za Objednatele

.....
Jméno: Mgr. Martin Maňásek
Funkce: kvestor UK

V [Doplň dodavatel] dne (viz elektronický podpis)
za Auditora

.....
Jméno: [Doplň dodavatel]
Funkce: [Doplň dodavatel]

Příloha č. 1 – Specifikace předmětu plnění

I. Požadavky na služby

- 1) Auditor se zavazuje vyhotovit Kontrolní osvědčení k jednotlivým Projektům. Cílem Kontrolního osvědčení je zejména:
 - a) poskytnout Poskytovateli dotace relevantní informace k posouzení, zda jsou náklady a další údaje vykazované Objednatel v rámci Projektu v souladu s pravidly H2020/HORIZON.
 - b) poskytnout Objednateli nestranné ověření finančních aspektů realizace Projektu za podmínek a v rozsahu stanovených touto Smlouvou, a splnit další související závazky v rozsahu nezbytném pro efektivní, rychlé a hospodárné provedení Služeb.
- 2) Na základě informací obsažených v Kontrolním osvědčení Poskytovatel dotace určí, zda mohou být náklady spojené s Projektem považovány za uznatelné a budou-li Objednateli uhrazeny či nikoliv.
- 3) Součástí dokumentů, které budou auditorovi poskytnuty ve smyslu čl. V. 1) d) Smlouvy, budou i Grantové dohody s Poskytovatelem dotace pro Projekty H2020/HORIZON.

II. Povinnosti auditora

- 1) Auditor je povinen provádět Služby tak, aby Poskytovatel dotace byl schopen z Kontrolního osvědčení zejména posoudit, zda:
 - a) Objednatel v rámci monitorovacího období Projektu dodržel pravidla H2020/HORIZON.
 - b) Objednatel uváděné informace v dokumentech souvisejících s Projektem odpovídají záznamům v účetnictví podle obvyklé účetní praxe Objednatele a pravidlům pro financování projektů H2020/HORIZON.
- 2) Auditor vyhotoví Kontrolní osvědčení na základě přezkumu zejména následujících podkladů:
 - a) osobní náklady: produktivní hodiny, výpočet hodinové sazby, způsob zaznamenávání odpracované doby a pracovní smlouvy,
 - b) subdodávky: srovnání realizované subdodávky se specifikací uvedenou v technickém dodatku Grantové dohody, výběrové řízení pro zadání subdodávky, poměr mezi cenou a kvalitou,
 - c) ostatní přímé náklady (jejich správné určení a přiřazení k Projektu):
 1. dlouhodobý majetek (doklady, záznamy v účetnictví, nezahrnutí DPH),
 2. cestovní náhrady (běžná praxe organizace, doklady, nezahrnutí DPH),
 3. spotřební materiál (doklady, záznamy v účetnictví, nezahrnutí DPH),
 - d) nepřímé náklady: celkové nepřímé náklady, nezahrnutí neuznatelných nákladů, zjednodušená metoda, vyloučení subdodávek z výpočtu neuznatelných nákladů
 - e) směnný kurz pro přepočet na eura,
 - f) příjmy Projektu,
 - g) případné úroky vygenerované zálohovou platbou (pro případ koordinátora),
 - h) další důležité skutečnosti související s finančními aspekty Projektu.

Příloha č. 2 – Položkový rozpočet – Přehled Projektů

[Doplň dodavatel]

Příloha č. 3 – Vzor Výzvy

Objednatel

Univerzita Karlova, ...
se sídlem: ...
zastoupená: ..., ...
IČO: 00216208
DIČ: CZ00216208
bankovní spojení: ...
číslo účtu: .../
ID datové schránky: piyj9b4
Kontaktní osoby: ..., ...
tel.: ..., e-mail: ...
..., ...
tel.: ..., e-mail: ...

Auditor

[Doplní dodavatel]

se sídlem: [Doplní dodavatel]
zastoupen: [Doplní dodavatel]
zapsaný: [Doplní dodavatel]
IČO: [Doplní dodavatel]
DIČ: [Doplní dodavatel]
bankovní spojení: [Doplní dodavatel]
číslo účtu: [Doplní dodavatel]
ID datové schránky: [Doplní dodavatel]

- I. Objednatel tímto v souladu s čl. IV. 1) Smlouvy vyzývá Auditora k poskytnutí Služeb, a to ve vztahu k Projektu ...
- II. Přijetí doručte do 5 pracovních dní ode dne doručení Výzvy.
- III. Služby budou poskytnuty ve lhůtě ...
- IV. Ostatní podmínky poskytování Služeb jsou Stranami sjednány v Smlouvě.

V ... dne ...

.....

za Objednatele

Přijetí: Auditor s Výzvou souhlasí. Na důkaz toho připojuje níže svůj podpis.

V ... dne ...

.....

za Auditora