

## Výzva na predloženie cenovej ponuky

v rámci postupu verejného obstarávania podľa § 117 zákona č. 343/2015 Z. z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov

### 1. Identifikácia verejného obstarávateľa:

Názov organizácie: Trnavský samosprávny kraj  
Sídlo organizácie: Starohájska 10, 917 01 Trnava  
Zastúpený: Mgr. Jozef Viskupič - predseda TTSK  
IČO: 37 836 901  
DIČ: 2021628367  
Internetová stránka: [www.trnava-vuc.sk](http://www.trnava-vuc.sk)  
Bankové spojenie: štátna pokladnica  
Číslo účtu: SK18 8180 0000 0070 0050 1106

Kontaktné osoby za verejné obstarávanie: Mgr. Peter Hulín, Ing. Michaela Minárová  
Tel.: 033/5559521, e-mail: [vo@trnava-vuc.sk](mailto:vo@trnava-vuc.sk)

### 2. Predmet zákazky: Audit účtovnej závierky za rok 2019, 2020 a 2021

Spoločný slovník obstarávania (CPV) :  
79212000-3 Auditorské služby

Predmetom zákazky je audit účtovnej závierky za rok 2019, 2020, 2021, ktorý obsahuje:

Overenie individuálnej účtovnej závierky za rok 2019  
Overenie konsolidovanej účtovnej závierky za rok 2019  
Overenie výročnej správy za rok 2019

Overenie individuálnej účtovnej závierky za rok 2020  
Overenie konsolidovanej účtovnej závierky za rok 2020  
Overenie výročnej správy za rok 2020

Overenie individuálnej účtovnej závierky za rok 2021  
Overenie konsolidovanej účtovnej závierky za rok 2021  
Overenie výročnej správy za rok 2021

a doklady, resp. dokumenty, ktoré sú potrebné na vykonanie predmetu zákazky.

### 3. Miesto a termín poskytnutia služieb:

Miesto: Trnavský samosprávny kraj, Starohájska 10, 917 01 Trnava  
Termín poskytnutia služieb: do 31.12.2022

### 4. Komplexnosť dodávky:

Uchádzač predloží ponuku na celý predmet zákazky.

### 5. Predpokladaná hodnota zákazky: 52.500,- € bez DPH

### 6. Požiadavky na obsah ponuky a podmienky účasti uchádzačov

a) **Formulár - Cenová ponuka** v zmysle Prílohy č. 1 tejto výzvy

Ak uchádzač nie je platcom DPH na túto skutočnosť upozorní vo svojej ponuke.

**b) Doklady preukazujúce splnenie podmienok účasti:**

- uchádzač musí spĺňať podmienku účasti týkajúcu sa osobného postavenia uvedenú v § 32 ods. 1 písm. e) zákona 343/2015 Z. z. o verejnom obstarávaní – **je oprávnený poskytovať služby zodpovedajúce predmetu zákazky.**

Verejný obstarávateľ si splnenie podmienky účasti úspešného uchádzača **podľa § 32 ods. 1 písm. e) zákona o verejnom obstarávaní overí na verejne dostupných portáloch obchodného registra alebo živnostenského registra, resp. iného relevantného registra.**

- uchádzač musí spĺňať podmienku účasti týkajúcu sa osobného postavenia uvedenú v § 32 ods. 1 písm. f) zákona o verejnom obstarávaní - **nemá uložený zákaz účasti vo verejnom obstarávaní potvrdený konečným rozhodnutím v Slovenskej republike alebo v štáte sídla, miesta podnikania alebo obvyklého pobytu .**

Uchádzač preukazuje splnenie tejto podmienky účasti predložením **čestného vyhlásenia** podľa Prílohy č. 2 tejto výzvy

- e) Uchádzač má oprávnenie na vykonanie auditu (licencia v zmysle zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov v platnom znení) uchádzača – uchádzač preukazuje predložením **kópie licencie spoločnosti**

- d) Uchádzač je zapísaný v zozname Slovenskej komore audítorov – **členstvo preverí verejný obstarávateľ v databáze členov**

- e) **Čestné vyhlásenie o neprítomnosti konfliktu záujmov** podľa Prílohy č. 3 tejto výzvy

- f) **Návrh zmluvy o audítorskej činnosti** – Príloha č. 4 tejto výzvy

Uchádzač nie je oprávnený zásadným spôsobom zasahovať do obchodných podmienok, stanovených verejným obstarávateľom.

Uchádzač doplní údaje vyznačené predtlačou vo vzore zmluvy (podľa svojho návrhu na plnenie kritéria).

Uchádzač predloží do svojej ponuky podpísaný návrh zmluvy v jednom vyhotovení ako súhlas s predloženými obchodnými podmienkami.

Celá ponuka, tiež doklady a dokumenty v nej predložené musia byť vyhotovené v štátnom jazyku. Ak je doklad alebo dokument vyhotovený v cudzom jazyku, predkladá sa spolu s jeho úradným prekladom do štátneho jazyka; to neplatí pre ponuky, doklady a dokumenty vyhotovené v českom jazyku. Ponuka musí byť podpísaná štatutárnym orgánom uchádzača alebo osobou oprávnenou konať za uchádzača (požaduje sa fotokópia úradne osvedčeného plnomocenstva).

**7. Spôsob predloženia cenovej ponuky:**

Cenové ponuky žiada verejný obstarávateľ predložiť na adresu: Úrad Trnavského samosprávneho kraja, Starohájska č.10, 917 01 Trnava, v zalepenej obálke s heslom: „**Audit účtovnej závierky za rok 2019, 2020 a 2021 – súťaž NEOTVÁRAŤ**“

**8. Lehota na predkladanie ponúk: do 12.02.2020 do 10:00 hod.**

**9. Kritériá vyhodnotenia ponúk:**

- najnižšia cena za celý predmet zákazky v EUR s DPH

Úspešným uchádzačom sa stane ten uchádzač, ktorý predloží najnižšiu cenu za celý predmet obstarávania. O úspešnosti ponuky budú uchádzači informovaní. Ak uchádzač nie je platcom DPH, uvedie to v ponuke.

#### **10. Spôsob určenia ceny:**

Uchádzačom navrhovaná zmluvná cena za dodanie požadovaného predmetu zákazky, uvedená v ponuke uchádzača, bude vyjadrená v eurách bez dane z pridanej hodnoty, ako aj s daňou z pridanej hodnoty.

Návrh ceny musí byť spracovaný v zmysle zákona NR SR č.18/1996 Z. z. o cenách v znení neskorších predpisov, vyhlášky MF SR č.87/1996 Z. z., ktorou sa vykonáva zákon NR SR č.18/1996 Z. z. o cenách v znení neskorších predpisov.

Uchádzač je pred predložením svojej ponuky povinný vziať do úvahy všetko, čo je nevyhnutné na úplné a riadne plnenie zmluvy, pričom do svojich cien zahŕnie všetky náklady spojené s plnením predmetu zákazky uvedeným v časti Predmet zákazky.

#### **11. Podmienky financovania predmetu zákazky a ďalšie informácie:**

Predmet zákazky bude financovaný zo zdrojov rozpočtu verejného obstarávateľa. Splatnosť faktúr je do 30 dní od doručenia faktúry objednávateľovi.

Všetky výdavky spojené s prípravou a predložením ponuky znáša uchádzač bez akéhokoľvek finančného nároku na verejného obstarávateľa.

Verejný obstarávateľ si vyhradzuje právo zrušiť použitý postup zadávania zákazky aj vtedy, ak sa zmenili okolnosti, za ktorých sa vyhlásilo verejné obstarávanie.

Verejný obstarávateľ si vyhradzuje právo neprijat' ani jednu z predložených ponúk, ak nebudú zodpovedať finančným možnostiam verejného obstarávateľa.

Prílohy:

Formulár – Cenová ponuka

Čestné vyhlásenie

Čestné vyhlásenie o neprítomnosti konfliktu záujmov

Návrh zmluvy o audítorskej činnosti

V Trnave, dňa 03.02.2020

v. r.

.....

Mgr. Július Fekiač  
riaditeľ Úradu Trnavského samosprávneho kraja

**Formulár - CENOVÁ PONUKA**Predmet obstarávania: **Audit účtovnej závierky za rok 2019, 2020 a 2021****Identifikačné údaje uchádzača:**

Názov: .....

Adresa: .....

IČO: .....

Telefón: .....

E-mail: .....

Zoznam položiek	Celková cena bez DPH v Eur	DPH v Eur	Celková cena s DPH v Eur
<b>Cena za celý predmet zákazky</b>			

Ak uchádzač nie je platcom DPH, uvedie to v ponuke.  
Cena obsahuje všetky náklady spojené s poskytnutím služieb.

V ....., dňa .....

.....  
podpis a pečiatka uchádzača  
(v súlade so zápisom v obchodnom  
registri, resp. v živnostenskom registri)

## Č E S T N É V Y H L Á S E N I E

v zmysle § 32 ods. 2 písm. f) zákona 343/2015 Z. z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov

**Predmet obstarávania:** *Audit účtovnej závierky za rok 2019, 2020 a 2021*

Uchádzač .....(Obchodné meno a sídlo), zastúpený .....

týmto čestne vyhlasujem, že ku dňu lehoty na predkladanie ponúk spĺňam podmienku účasti v zmysle § 32 ods. 1 písm. f) zákona 343/2015 Z. z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov – „nemá uložený zákaz účasti vo verejnom obstarávaní potvrdený konečným rozhodnutím v Slovenskej republike alebo v štáte sídla, miesta podnikania alebo obvyklého pobytu“.

V ....., dňa .....

.....  
podpis a pečiatka uchádzač  
(v súlade so zápisom v obchodnom registri,  
resp. v živnostenskom registri)

## Č E S T N É V Y H L Á S E N I E

### o neprítomnosti konfliktu záujmov

**Predmet obstarávania:** *Audit účtovnej závierky za rok 2019, 2020 a 2021*

Uchádzač .....(Obchodné meno a sídlo), zastúpený .....

týmto čestne vyhlasujem, že v súvislosti s uvedeným postupom zadávania zákazky:

- nevyvíjal som a nebudem vyvíjať voči žiadnej osobe na strane verejného obstarávateľa, ktorá je alebo by mohla byť zainteresovaná v zmysle ustanovení § 23 ods. 3 zákona č. 343/2015 Z.z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov v platnom znení („zainteresovaná osoba“) akékoľvek aktivity, ktoré vy mohli viesť k zvýhodneniu nášho postavenia vo verejnej súťaži,
- neposkytol som a neposkytnem akejkoľvek čo i len potencionálne zainteresovanej osobe priamo alebo nepriamo akúkoľvek finančnú alebo vecnú výhodu ako motiváciu alebo odmenu súvisiacu so zadaním tejto zákazky,
- budem bezodkladne informovať verejného obstarávateľa o akejkoľvek situácii, ktorá je považovaná za konflikt záujmov alebo ktorá by mohla viesť ku konfliktu záujmov kedykoľvek v priebehu procesu verejného obstarávania,
- poskytnem verejnému obstarávateľovi v postupe tohto verejného obstarávania presné, pravdivé a úplné informácie.

V ....., dňa .....

.....  
podpis a pečiatka uchádzač  
(v súlade so zápisom v obchodnom registri,  
resp. v živnostenskom registri)

## Obchodné podmienky dodania predmetu zákazky – návrh zmluvy

### Zmluva o audítorskej činnosti

uzatvorená v zmysle zákona č. 513/1991 Zb. Obchodného zákonníka v znení neskorších predpisov a zákona č. 423/2015 Z. z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov

**Objednávateľ: Trnavský samosprávny kraj**

Sídlo: Starohájska č.10  
917 01 Trnava  
IČO: 37 836 901  
DIČ: 2021628367  
Bankové spojenie: Štátna pokladnica  
Číslo účtu: SK18 8180 0000 0070 0050 1106  
zastúpený: Mgr. Jozef Viskupič - predseda TTSK

(ďalej len „objednávateľ“ alebo „účtovná jednotka“)

**Poskytovateľ:**

Sídlo:  
IČO:  
DIČ:  
IČ DPH:  
Bankové spojenie:  
Číslo účtu:  
IBAN:  
BIC:  
zastúpený:

(ďalej len „poskytovateľ“)

uzatvárajú túto zmluvu:

#### **Čl. I. Predmet zmluvy**

1. Predmetom tejto zmluvy je vykonanie audítorských a účtovníckych služieb za roky 2019, 2020, 2021, a to:
  - a1) záverečný štatutárny audit individuálnej účtovnej závierky (ďalej len „IÚZ“) za Trnavský samosprávny kraj za rok 2019 v súlade so zákonom č. 423/2015 Z. z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej tiež „zákon č. 423/2015 Z. z.“).

- a2) priebežný a záverečný štatutárny audit individuálnej účtovnej závierky za Trnavský samosprávny kraj za rok 2020, 2021 v súlade so zákonom č. 423/2015 Z. z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.
  - b) štatutárny audit konsolidovanej účtovnej závierky (ďalej len „KÚZ“) v súlade so zákonom č. 423/2015 Z. z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za konsolidovaný celok Trnavský samosprávny kraj za roky 2019, 2020, 2021
  - c) overenie súladu konsolidovanej výročnej správy zostavenej podľa § 22b zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov s auditovanou konsolidovanou účtovnou závierkou za konsolidovaný celok Trnavský samosprávny kraj za rok 2019, 2020, 2021.
  - d) konzultačná činnosť minimálne 6 hodín za kalendárny rok formou pracovných stretnutí so zamestnancami TTSK.
2. Výsledkom plnenia predmetu zmluvy podľa ods. 1 tohto článku za rok 2019, 2020, 2021 bude:
- a) Správa nezávislého audítora z auditu účtovnej závierky k 31. 12. pre štatutárny orgán, zastupiteľstvo a výbor pre audit Trnavského samosprávneho kraja
  - b) Dodatok správy nezávislého audítora pre štatutárny orgán, zastupiteľstvo a výbor pre audit Trnavského samosprávneho kraja
  - c) Vypracovanie listu pre vedenie účtovnej jednotky na odstránenie prípadných chýb a nedostatkov za I. polrok príslušného roka a správy odporúčaní pre objednávateľa, ktorá bude obsahovať poznatky o nedostatkoch zistených v priebehu auditu vo fungovaní interného kontrolného a účtovného systému.
  - d) Správa nezávislého audítora k auditu KÚZ k 31. 12 pre štatutárny orgán, zastupiteľstvo a výbor pre audit Trnavského samosprávneho kraja.
  - e) Udelenie súhlasu audítora objednávateľovi na zverejnenie správy audítora z auditu IÚZ a KÚZ.
3. Miestom plnenia je Trnavský samosprávny kraj, Starohájska 10, 917 01 Trnava.
4. Objednávateľ - verejný obstarávateľ, postupoval pri obstarávaní predmetu zmluvy podľa § 117 zákona č. 343/2015 Z.z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov – Zadávanie zákaziek s nízkymi hodnotami.

## **Čl. II.**

### **Povinnosti zmluvných strán**

#### **1. Poskytovateľ sa zaväzuje:**

- a) Pri svojej činnosti postupovať v súlade so zákonom č. 423/2015 Z. z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon č. 423/2015 Z. z.“), podľa medzinárodných audítorských štandardov, v súlade so všeobecnými záväznými právnymi predpismi a vnútornými predpismi. Uvedené štandardy vyžadujú, aby sa audit naplánoval a vykonal tak, aby audítor získal primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti. Audit zahŕňa overenie dôkazov na základe testov, ktoré dokladujú sumy a iné údaje uvedené v účtovnej závierke. Audit ďalej obsahuje zhodnotenie použitých účtovných princípov



a zhodnotenie významných odhadov, ktoré uskutočnilo vedenie účtovnej jednotky, ako aj zhodnotenie prezentácie účtovnej závierky ako celku.

- b) Zameriavať sa na zistenie účinnosti fungovania systému účtovníctva a systému internej kontroly.
- c) Vykonať služby tak, aby zaručovali zistenie prípadných nezrovnalostí vzniknutých nesprávne uvedenými údajmi v účtovnej závierke.
- d) V prípade zistenia nedostatkov, v priebehu poskytovania služieb v zmysle tejto zmluvy, vo vedení účtovníctva alebo pri spracovaní mimoriadnej účtovnej závierky informovať vedenie objednávateľa formou Listu odporúčaní.
- e) Vykonať predmet zmluvy v termínoch dohodnutých s objednávateľom, z toho:
  - Najneskôr do 31. 05. 2020 predložiť Správu nezávislého audítora z auditu individuálnej účtovnej závierky za rok 2019, do 31. 05. 2021 za rok 2020 a do 31. 05. 2022 za rok 2021.
  - Najneskôr do 31.12.2020 predložiť Správu nezávislého audítora z auditu konsolidovanej účtovnej závierky za rok 2019, do 31. 12. 2021 za rok 2020 a do 31. 12. 2022 za rok 2021.

V predloženej správe treba uviesť všetky významné nedostatky pri vedení účtovníctva a v údajoch uvedených v účtovnej závierke a Výročnej správe. Vydanie správy audítora nezabavuje vedenie objednávateľa zodpovednosťou za dôsledky kontrol, vykonaných kompetentnými kontrolnými orgánmi.

- f) Termíny a lehoty uvedené v predchádzajúcom odseku môžu byť zmenené podľa okolností, na základe písomnej dohody uskutočnenej určenými zodpovednými pracovníkmi podľa čl. II. ods. 2 písm. d).
- g) Za doklady a iné materiály prevzaté za účelom ich kontroly mimo sídla účtovnej jednotky zodpovedá v celom rozsahu až do ich vrátenia poskytovateľ. Po vykonaní služieb uvedených v čl. I ods. 1 je poskytovateľ povinný bez zbytočného odkladu vrátiť objednávateľovi všetky doklady a iné materiály od neho prevzaté.
- h) V prípade, že objednávateľ nepredloží poskytovateľovi výročnú správu na overenie, objednávateľ nie je v nej oprávnený citovať časti audítorskej správy vyhotovenej poskytovateľom.
- i) Poskytovateľ je povinný zachovávať mlčanlivosť o všetkých skutočnostiach, o ktorých sa dozvedel v súvislosti s poskytovaním služieb špecifikovaných v tejto zmluve, a to aj po ukončení platnosti a účinnosti tejto zmluvy **okrem výnimiek ustanovených v § 32 zákona č. 423/2015 Z. z. Zachovanie mlčanlivosti sa nevzťahuje na zabezpečenie splnenia požiadaviek na preverenie kvality auditu podľa interných zásad a postupov SKAU a medzinárodných štandardov na kontrolu kvality (ISQC 1 – kontrola kvality pre firmy, ktoré vykonávajú audity a preverenia finančných výkazov a zákazky na ostatné uisťovacie a súvisiace služby).**
- j) Návrh správy nezávislého audítora o overení účtovnej závierky, dodatku správy nezávislého audítora k výročnej správe, správy odporúčaní vedeniu účtovnej jednotky a správy nezávislého audítora z KÚZ pred definitívnym vydaním predloží audítor Výboru pre audit a vedeniu Trnavského samosprávneho kraja na posúdenie a prediskutovanie. Definitívnu verziu uvedených správ predloží audítor do 3 pracovných dní po odsúhlasení predloženého návrhu.

2. Objednávateľ sa zaväzuje:

- a) Viesť účtovníctvo správne, úplne, preukázateľne, zrozumiteľne a spôsobom zaručujúcim trvalosť účtovných záznamov a spracovať účtovnú závierku tak, aby poskytovala verný a pravdivý obraz o finančnej situácii účtovnej jednotky a výsledkoch jej hospodárenia v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve.
- b) Poskytnúť poskytovateľovi všetky účtovné a iné písomnosti, aj bez jeho osobitného vyzvania, potrebné k posúdeniu správnosti a preukaznosti vedenia účtovníctva, ročnej účtovnej závierky, účtovné zápisy v elektronickej podobe (v type súboru Microsoft Excel), oboznámiť ho so všetkými udalosťami a okolnosťami, ktoré môžu mať význam pre splnenie zákazky. Objednávateľ sa zaväzuje vytvoriť pracovníkom poskytovateľa podmienky vo svojich priestoroch pre riadny výkon ich činnosti.
- c) Za účelom dodržania termínov poskytnúť poskytovateľovi požadované informácie včas a presne.
- d) Poskytnúť poskytovateľovi potrebnú súčinnosť pri plnení jeho povinností vyplývajúcich z tejto zmluvy a zabezpečiť prístup k účtovným knihám, účtom a dokumentom objednávateľa za ktorékoľvek časové obdobie a súčasne zabezpečiť poskytnutie informácií a vysvetlení od zodpovedných pracovníkov k jednotlivým účtovným a hospodárskym operáciám. Objednávateľ aj poskytovateľ určili zodpovedných pracovníkov, s ktorými budú prejednávané požiadavky vyplývajúce z predmetu tejto zmluvy, ako napríklad podrobný harmonogram prác, odsúhlasovanie predkladaných návrhov správ, podoba, rozsah a termíny predkladania potrebných dokladov, písomností a vysvetlení.
- Zodpovedný pracovník za objednávateľa:                    Ing. Marcela Horáková  
riaditeľka odboru financií
- Zodpovedný pracovník za poskytovateľa:                    .....
- e) Zabezpečiť písomné odsúhlasenie informácií s tretími stranami, ako sú napríklad banky, obchodní partneri, právni zástupcovia, predchádzajúci audítor podľa vzorov predložených poskytovateľom.
- f) Zabezpečiť v prípade potreby pre poskytovateľa vhodné priestory na výkon auditu.
- g) Dať súhlas predchádzajúcemu audítorovi na poskytovanie údajov a informácií nastupujúcemu audítorovi v prípade, že za predchádzajúce účtovné obdobie vykonával audit iný audítor.
- h) Zaplatiť faktúru za vykonané služby v dohodnutých lehotách (čl. III.).

### **Čl. III. Ceny a fakturácia**

1. Celková cena za uskutočnené služby podľa čl. I. bola dohodnutá zmluvnými stranami v súlade s výsledkami verejného obstarávania vo výške:  
bez DPH ..... €  
DPH ..... €  
cena vrátane DPH ..... €  
(slovom: ..... eur, ..... centov.)
2. Cena za poskytnutú službu je konečná a nemenná, k tejto cene nie je poskytovateľ oprávnený fakturovať žiadne ďalšie platby za prípadné jeho výdavky účelovo vynaložené v súvislosti s plnením dohodnutých prác v zmysle tejto zmluvy, resp. v zmysle platnej právnej úpravy.

3. V prípade zmeny záväzných právnych predpisov SR je poskytovateľ oprávnený upraviť vyššie uvedené ceny na aktuálne sadzby DPH.
4. Faktúry budú vystavené po zrealizovaní jednotlivých čiastkových plnení podľa článku I., a to nasledovne:
- a1) ods. 1. písm. a1) za vypracovanie záverečného štatutárneho auditu individuálnej účtovnej závierky za Trnavský samosprávny kraj za rok 2019 v sume ..... € bez DPH po predložení dokumentov uvedených v čl. I. ods. 2 písm. a),
  - a2) ods. 1. písm. a2) za vypracovanie priebežného a záverečného štatutárneho auditu individuálnej účtovnej závierky za Trnavský samosprávny kraj v sume ..... € bez DPH v dvoch etapách:
    - po skončení priebežného auditu vo výške 50% dohodnutej ceny po predložení dokumentov uvedených v čl. I. ods. 2 písm. c),
    - po skončení záverečného štatutárneho auditu zvyšných 50% dohodnutej ceny po predložení dokumentov uvedených v čl. I. ods. 2 písm. a).
  - b) ods. 1 písm. b) za vypracovanie štatutárneho auditu konsolidovanej účtovnej závierky za Trnavský samosprávny kraj v sume..... € bez DPH po predložení dokumentov uvedených v čl. I. ods. 2 písm. d),
  - c) ods. 1 písm. c) za overenie súladu konsolidovanej výročnej správy za Trnavský samosprávny kraj v sume..... € bez DPH po predložení dokumentov uvedených v čl. I. ods. 2 písm. b).
5. Splatnosť faktúr je 30 dní odo dňa doručenia objednávateľovi. Objednávateľ uhradí faktúru vystavenú v súlade s týmto článkom zmluvy prevodom finančných prostriedkov na účet poskytovateľa uvedený v záhlaví tejto zmluvy.
6. Faktúra na úhradu bude vyhotovená v 2 rovnopisoch. Faktúra na úhradu musí obsahovať náležitosti v zmysle platných zákonov upravujúcich náležitosti účtovných a daňových dokladov.
7. Objednávateľ vykoná pred úhradou faktúry jej vecnú a formálnu kontrolu, vrátane jej príloh. V prípade, že faktúra bude neúplná alebo bude obsahovať nesprávne údaje alebo nebude obsahovať náležitosti vyžadované právnymi predpismi alebo náležitosti deklarované v tejto zmluve, objednávateľ vráti faktúru poskytovateľovi na opravu, resp. prepracovanie. Poskytovateľ je povinný predložiť novú faktúru; v tomto prípade sa lehota splatnosti faktúry bude odvíjať od termínu predloženia novej faktúry. Pre účely tejto zmluvy sa za deň úhrady považuje deň odoslania príslušnej peňažnej sumy z účtu objednávateľa na účet poskytovateľa.

#### Čl. IV.

#### **Platnosť a účinnosť zmluvy**

1. Zmluva nadobúda platnosť dňom podpisu zmluvnými stranami a účinnosť dňom nasledujúcim po dni jej zverejnenia v zmysle zákona č. 211/2000 Z. z. o slobodnom prístupe k informáciám.
2. Zmluva sa uzatvára na dobu určitú do 31. 12. 2022. Každá zo zmluvných strán môže od zmluvy odstúpiť v prípade, že druhá strana podstatným spôsobom poruší zmluvnú povinnosť vyplývajúcu

z tejto zmluvy. Pod podstatným porušením sa rozumie predovšetkým nesplnenie dohodnutých termínov plnenia, cenových a platobných podmienok, neposkytnutie služieb a obsahu konkrétnej služby a dodania podkladov. Odstúpením od zmluvy zmluva zaniká dňom doručenia druhej zmluvnej strane.

3. V prípade nedodržania podmienok tejto zmluvy zmluvné strany dohodli nasledovné pokuty a sankcie:
  - a) Za omeškanie poskytovateľa s dodaním služieb je pokuta vo výške 0,02 % z celkovej ceny predmetu zmluvy za každý deň omeškania, pokiaľ sa nedohodnú inak. Zaplatením zmluvnej pokuty nezaniká nárok objednávateľa na prípadnú náhradu škody.
  - b) V prípade omeškania so zaplatením faktúry je poskytovateľ oprávnený objednávateľovi fakturovať úrok z omeškania vo výške určenej platnými právnymi predpismi. Za deň úhrady sa považuje dátum odpisu príslušnej čiastky z účtu objednávateľa.
4. K ukončeniu zmluvy môže dôjsť tiež písomnou dohodou oboch zmluvných strán alebo výpoveďou. Zmluvné strany môžu túto zmluvu vypovedať aj bez uvedenia dôvodu s jedno mesačnou výpovednou dobou, ktorá začína plynúť od prvého dňa mesiaca nasledujúceho po doručení písomnej výpovede druhej zmluvnej strane.

## **Čl. V.**

### **Osobitné a záverečné ustanovenia**

1. Zmluvné strany sú povinné zachovávať mlčanlivosť o skutočnostiach zistených pri plnení zmluvy pred tretími osobami s výnimkou informácií, ktoré sú všeobecne známe a informácií, ktoré sú povinné zverejniť v zmysle príslušných právnych predpisov.
2. Zmluvu je možné meniť alebo dopĺňať len formou písomných a očíslovaných dodatkov podpísaných obidvomi zmluvnými stranami na jednej listine, za podmienok ustanovených v § 18 zákona č. 343/2015 Z. z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.
3. Poskytovateľ zodpovedá za kvalitné vykonanie predmetu zmluvy a za škodu, ktorú spôsobil objednávateľovi nesprávnym a nekvalitným poskytovaním služieb.
4. Použitie pracovných výsledkov poskytovateľa na reklamné účely ev. na inú propagáciu je neprípustné. Všetky správy alebo iné materiály vypracované poskytovateľom pre objednávateľa sa považujú za dôverné, slúžia pre internú potrebu objednávateľa a bez predchádzajúceho súhlasu poskytovateľa nesmú byť poskytnuté tretím stranám. Za porušenie tejto povinnosti sa nepovažuje zverejňovanie údajov v rozsahu predpísanom vo všeobecne záväzných právnych predpisoch. Všetky informácie a materiály, ktoré získal poskytovateľ pre účely predmetu tejto zmluvy súvisiace s objednávateľom sú majetkom poskytovateľa. Objednávateľ súhlasí s uvádzaním svojho mena v rámci prezentácie potenciálnym klientom poskytovateľa.
5. Pri plnení predmetných činností môže byť poskytnutie ďalších služieb podľa tejto zmluvy odmietnuté až do zaplatenia predošlých služieb.
6. Vzťahy touto zmluvou neupravené sa riadia ustanoveniami Obchodného zákonníka a iných všeobecne záväzných právnych predpisov.

7. Zmluvné strany súhlasia s tým, že prípadný spor, ktorý môže vzniknúť v súvislosti s touto zmluvou, bude v prvej etape riešený na úrovni štatutárnych zástupcov. Ak dohoda nebude dosiahnutá, zmluvné strany budú postupovať zákonným spôsobom a spor bude riešený cestou príslušného súdu.
8. Zmluvné strany vyhlasujú, že splnili všetky zákonné a iné podmienky potrebné pre podpísanie tejto zmluvy, že majú všetky potrebné povolenia a oprávnenia na uzatvorenie tejto zmluvy a jej plnenie.
9. Zmluvné strany vyhlasujú, že túto zmluvu uzavreli slobodne a vážne, obsah zmluvy im je zrozumiteľný a jasný a nemajú k nemu žiadne výhrady na znak čoho ju v piatich vyhotoveniach, z ktorých objednávateľ obdrží po troch vyhotoveniach a poskytovateľ po dvoch vyhotoveniach, vlastnoručne podpisujú:

V Trnave, dňa

Za objednávateľa:

Za poskytovateľa:

.....

.....