

## Zmluva vykonaní odsúhlasených postupov (zmluva)

Uzatvorená v zmysle § 269 ods. 2 zákona č. 513/1991 Zb. obchodného zákonníka  
v znení neskorších predpisov,

medzi

Audítor: **GemerAudit, spol. s r.o.** (v ďalšom texte „**audítor**“)

Sídlo: Šafárikova 65, 048 01 Rožňava

Štatutárny orgán: Ing. Vladimír Burkovský, konateľ

IČO: 31681301

DIČ: 2020937622

IČ DPH: SK 2020937622

Spoločnosť je zapísaná v obchodnom registri Okresného súdu Košice I, oddiel Sro,  
vložka 3843/V

a

Organizácia: **Banické múzeum v Rožňave** (v ďalšom texte „**organizácia**“)

Sídlo: Šafárikova 31, 048 01 Rožňava

Štatutárny orgán: Mgr. Pavol Lackanič, riaditeľ

IČO: 31297765

DIČ: 2021432963

(audítor a organizácia v ďalšom texte „**zmluvné strany**“)

## I. Predmet zmluvy

Predmetom zmluvy je vykonanie nasledovných postupov v súvislosti so zmluvou o poskytnutí finančných prostriedkov č. 19-542-03078 medzi poskytovateľom Fond na podporu umenia a prijímateľom Banícke múzeum v Rožňave

- a) účtovné doklady potvrdzujúce použitie finančných prostriedkov poskytnutých podľa zmluvy boli riadne zaúčtované a výdavky vyúčtované voči poskytnutým finančným prostriedkom boli uhradené v období oprávnenosti výdavkov,
- b) účtovné doklady spĺňajú všetky náležitosti určené príslušnými všeobecne záväznými právnymi predpismi,
- c) účtovné doklady o úhradách v hotovosti nepresahujú limit určený zmluvou a zároveň obsahujú riadnu identifikáciu prijímateľa úhrady,
- d) všetky finančné prostriedky poskytnuté podľa zmluvy prijímateľ použil na realizáciu projektu a podľa účelu určeného zmluvou,
- e) všetky finančné prostriedky poskytnuté podľa zmluvy prijímateľ použil v súlade so všeobecne záväznými právnymi predpismi a so zmluvou.

## II. Povinnosti zmluvných strán

1. Práce audítora budú vykonané v súlade so zásadami poskytovania finančných prostriedkov z Fondu na podporu umenia.
2. Organizácia sa zaväzuje umožniť audítorovi prístup ku všetkým účtovným a iným písomnostiam majúcim vzťah k organizácii a ku všetkým zápisniciam z rokovaní kolektívnych orgánov organizácie.
3. Audítor predloží organizácii zoznam dokladov a informácií, ktoré budú nevyhnutné k vykonaniu auditu a ktoré organizácia pripraví k dátumu zahájenia jednotlivých etáp auditu.
4. Prístup k auditu, rozsah auditu, zistenia a výsledky auditu prerokuje audítor s riaditeľom, ktorý je na to oprávnenou osobou.
5. Organizácia poskytne audítorovi aktuálne prehlásenie vedenia organizácie k dátumu správy.
6. Audítor spracúva a chráni osobné údaje v súlade s ustanoveniami Nariadenia Európskeho Parlamentu a Rady (EÚ) 2016/679 z 27. apríla 2016 o ochrane fyzických osôb pri spracúvaní osobných údajov a o voľnom pohybe takýchto údajov, ktorým sa zrušuje smernica 95/46/ES (všeobecné nariadenie o ochrane údajov) (ďalej len „GDPR“) a zákona č. 18/2018 Z.z. o ochrane osobných údajov a o zmene a doplnení niektorých zákonov (ďalej len „Zákon o ochrane osobných údajov“), ako aj so všetkými všeobecne záväznými právnymi predpismi, ktoré ich vykonávajú. Počas predzmluvných vzťahov, ako aj počas samotného poskytovania služieb zo strany audítora, odberateľ služby

môže poskytovať audítorovi osobné údaje rôznych fyzických osôb. Odberateľ služby týmto prehlasuje, že je oprávnený tieto osobné údaje audítorovi poskytnúť. Audítor sa pre účely tejto zmluvy považuje za prevádzkovateľa týchto osobných údajov v zmysle čl. 4 ods. 7 GDPR a/alebo § 5 písm. o) Zákona o ochrane osobných údajov.

### **III. Výsledné správy**

1. Podľa článku I. tejto zmluvy bude vydaná správa audítora o zhode predloženého finančného vyúčtovania so zmluvou.

### **IV. Termíny vykonania auditu**

1. Audítor bude vykonávať audítorské práce v priestoroch organizácie v období od uzavretia zmluvy.
2. Organizácia predloží audítorovi podklady potrebné pre audit na základe požiadavky na dokumenty, ktoré audítor zašle organizácii pred konaním auditu. Navyše, jedna kópia všetkých dokladov požadovaných audítorom v zozname dokladov musí byť audítorovi k dispozícii pri zahájení audítorských prác auditu.
3. Organizácia poskytne audítorovi všetky doklady potrebné pre vydanie správy audítora.
4. Audítor vydá správu audítora po predložení všetkých požadovaných dokladov.

Ak organizácia poskytne audítorovi požadované informácie alebo overovanú účtovnú závierku alebo iné overované dokumenty s oneskorením alebo nezaistí audítorovi prístup ku všetkým účtovným záznamom, účtovným dokladom a dokumentom organizácie a majetku organizácie v súlade so štandardnými ustanoveniami a podmienkami zákazky auditu v dohodnutých termínoch, je audítor oprávnený vydať príslušnú správu so zhodným oneskorením. Toto oneskorenie nebude predstavovať porušenie tejto zmluvy.

### **V. Cena a platobné podmienky**

1. Za poskytnutie služieb podľa článku I. organizácia zaplatí audítorovi cenu vo výške 400 € bez DPH; 480 € s DPH. Cena zahŕňa vedľajšie výdavky a cestovné náklady.
2. Faktúry budú vystavované nasledovným spôsobom:
  - priebežne podľa dokončenia jednotlivých predbežných audítorských postupov a podľa dokončenia jednotlivých etáp.

- Všetky faktúry vystavené audítorom podľa tejto zmluvy budú splatné do 7 dní odo dňa ich vystavenia.
3. Vyššie uvedená cena platí za podmienky štandardného priebehu prác a závisí hlavne od:
- včasného dodania dokladov a informácií nevyhnutných pre vykonanie auditu, pričom všetky doklady požadované v zozname dokladov musí mať audítor k dispozícii k zahájeniu jednotlivých etáp auditu.
  - dostatočnej disponibilít zodpovedných pracovníkov organizácie po celú dobu vykonávania audítorských prác.

V prípade, že dôjde k porušeniu podmienok štandardného priebehu prác uvedeného v tomto článku a organizácia neposkytne audítorovi požadované informácie, alebo overovaný zoznam alebo iné overované dokumenty alebo ich predloží s oneskorením, alebo nezaistí audítorovi prístup ku všetkým účtovným knihám, účtovným dokladom, dokumentom a k majetku organizácii, a audítor z tohto dôvodu strávi vykonávaním prác viac času ako bolo dohodnuté touto zmluvou, je audítor oprávnený zvýšiť cenu stanovenú v tejto zmluve za každý deň prác nad rámec tejto zmluvy a požadovať zaplatenie dodatočných vedľajších nákladov.

Zvýšenie ceny bude zodpovedať dodatočnému času, ktorý strávia pracovníci audítora pri vykonávaní auditu podľa článku I. v súvislosti s oneskorením poskytnutia informácií a dokumentov zo strany organizácie.

## **VI. Platnosť zmluvy**

V prípade, že organizácia zmluvu vypovie, je povinná uhradiť audítorovi celkové nezaplatené honoráre.

## **VII. Záverečné ustanovenia**

Práva a povinnosti strán, ktoré nie sú ustanovené v tejto zmluve sa riadia zákonom č. 513/1991 Zb. obchodným zákonníkom, a ostatnými právnymi predpismi Slovenskej republiky.

Audítor je povinný zachovať mlčanlivosť o všetkých skutočnostiach, o ktorých sa dozvedel v súvislosti s poskytovaním služieb špecifikovaných v tejto zmluve,

Ak má odberateľ povinnosť zverejňovať uzatvorené zmluvy v zmysle zákona č. 211/2000 Z.z. o slobodnom prístupe k informáciám a o zmene a doplnení niektorých zákonov v aktuálnom znení, je povinný zverejniť túto zmluvu a informovať dodávateľa o jej zverejnení. Ak táto zmluva nie je zverejnená v zmysle uvedeného zákona, dodávateľ nie je povinný vydať správu audítora.

Akékoľvek zmeny alebo dodatky k tejto zmluve musia byť vypracované písomne v rovnakom počte originálov ako zmluva.

Táto zmluva je vypracovaná v dvoch origináloch v slovenskom jazyku. Prípadné kópie tejto zmluvy v inom jazyku majú len informatívnu povahu a nemajú platnosť zmluvy.

Táto zmluva nadobudla platnosť podpisom obidvoma zmluvnými stranami.

V Rožňave 12.novembra 2019

V Rožňave 12.novembra 2019

.....  
GemerAudit, spol. s r.o.  
Ing. Vladimír Burkovský  
konateľ spoločnosti

.....  
Banícke múzeum v Rožňave  
Mgr. Pavol Lackanič  
riaditeľ