

## Smluvní strany

### **Exportní garanční a pojišťovací společnost, a.s.**

se sídlem: Vodičkova 34/701, 111 21, Praha 1

IČO: 45279314

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 1619

zastoupená Ing. Janem Procházkou, předsedou představenstva  
(dále „objednatel“)

a

### **BDO Audit s.r.o.**

se sídlem Olbrachtova 1980/5, 140 00 Praha 4

IČO: 4531 4381

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl C, vložka 7279

zastoupená Ing. Petrem Slavičkem a Ing. Ondřejem Šnejdarem  
(dále „auditor“)

uzavřely níže uvedeného dne, měsíce a roku v souladu s § 1746 odst. 2 a násl.  
zákona č. 89/2012 Sb., občanský zákoník, ve znění pozdějších předpisů, tuto

Smlouvu o auditu č. ....../2018

(dále jen „Smlouva“)

## Čl. I

### Předmět smlouvy

1. Na základě této Smlouvy a za podmínek a v rozsahu uvedeném v této Smlouvě a v závazné nabídce auditora ze dne 9. 11. 2018 a upřesnění nabídky ze dne 14. 11. 2018 se auditor zavazuje poskytnout objednateli služby sjednané v čl. II této Smlouvy.
2. Na základě této Smlouvy a za podmínek v této Smlouvě uvedených se objednatel zavazuje auditorovi poskytnout veškerou potřebnou součinnost, bez které naplnění této Smlouvy není možné.
3. Na základě této Smlouvy a za podmínek v této Smlouvě uvedených se objednatel zavazuje auditorovi řádně ve sjednaných termínech zaplatit odměnu sjednanou v čl. III této Smlouvy.

## Čl. II

### Závazky auditora

1. Auditor se touto Smlouvou zavazuje poskytnout následující služby:

- a) Audit IT - externě zajišťovaná auditní akce vnitřního auditu spočívající v ověření a nezávislém posouzení
- IT bezpečnosti
  - Architektury systémů
  - Organizačního uspořádání a rolí
- b) Výstupem z ověření bude vypracování zprávy o auditu v souladu se standardy vnitřního auditu (Mezinárodních standardů pro profesní praxi interního auditu vydaných IIA, resp. ČIIA) včetně:
- a) manažerského shrnutí
  - b) shrnutí nejvýznamnějších zjištění
  - c) předmětu auditu
  - d) identifikace rizik a cílů
  - e) stanovení vzoru k testování
  - f) uvedení použité dokumentace
  - g) zjištění (včetně jejich významnosti) a návrhu nápravných opatření.

Obsah zprávy, resp. jednotlivé její věcné součásti mohou být objednatelem dále využity jako podklad pro vytvoření vlastních zpráv a dokumentů.

2. Auditor se touto Smlouvou zavazuje předat objednateli k připomínkám zprávu o auditu podle čl. II odst. 1. této Smlouvy, a to nejpozději do 1 měsíce od podpisu této Smlouvy, a po obdržení připomínek předat objednateli finální zprávu do pěti pracovních dnů. To neplatí v případě, že auditorovi nebude poskytnuta veškerá potřebná součinnost ze strany objednatele a/nebo auditor neobdrží od objednatele příslušné podklady alespoň 10 pracovních dnů před koncem výše uvedené měsíční lhůty, přičemž v tomto případě se termín uvedený v předchozí větě prodlužuje o dvojnásobek dnů, o kolik je objednatel v prodlení s plněním svých povinností a závazků. Zprávu o auditu a výstupy auditor vypracuje v českém jazyce. V případě prodlení auditora s předáním zprávy o auditu podle čl. II odst. 1 (vyjma případů uvedených v druhé větě tohoto odstavce) má objednatel právo na úhradu smluvní pokuty ve výši 0,1 % denně z odměny dle čl. III. odst. 1. za každý den prodlení. Právo na náhradu škody tím není dotčeno. V případě, že zpráva o auditu nebude dodána ani v objednatel stanovené přiměřené lhůtě, je objednatel oprávněn od této Smlouvy odstoupit. Odstoupení nabývá účinnosti dnem jeho doručení.
3. Auditor se zavazuje služby poskytovat samostatně, popř. se společností BDO IT a.s. na základě Smlouvy o sdružení ve společnosti, která je přílohou této Smlouvy, a při poskytování služeb jednat v souladu se všemi platnými právními předpisy a obezřetnostními pravidly Solvency II.
4. Auditor se zavazuje na požádání objednatele informovat o průběhu poskytování služeb a o vývoji, který může mít podstatný dopad na jeho schopnost vykonávat služby nebo činnosti řádně, včas a v souladu s platnými právními předpisy a regulatorikou Solvency II.

5. Auditor se zavazuje brát v potaz pokyny a instrukce objednatele ohledně toho, co musí být při poskytování služeb zohledněno.
6. Auditor se zavazuje chránit veškeré důvěrné informace o objednateli, o jeho pojistnících, oprávněných osobách, zaměstnancích, smluvních protistranách a všech ostatních osobách, o kterých se v průběhu poskytování služeb dozví. Možnost zpřístupnění důvěrných informací dle odst. 5.2 OP (OP definovány v čl. 4. odst. 4 Smlouvy) je podmíněna skutečností, že osoby, jimž budou informace zpřístupněny budou vázány povinností mlčenlivosti alespoň ve stejném rozsahu jako auditor.
7. Auditor se zavazuje v případě potřeby spolupracovat s Českou národní bankou, zodpovědět její dotazy a zajistit objednateli, externímu auditorovi a České národní bance účinný přístup ke všem informacím o poskytovaných službách, včetně možnosti provádění kontrol.
8. Auditor se zavazuje poskytnout objednateli součinnost tak, aby pokud je to vhodné a nezbytné pro účely dohledu, se Česká národní banka mohla obracet s oprávněnými požadavky přímo na něj a těmto požadavkům vyhovět.

### Čl. III

#### Odměna a splatnost odměny

1. Za provedení služeb podle čl. II odst. 1. písm. a) této Smlouvy se objednatel zavazuje zaplatit auditorovi odměnu ve výši 279 800,- Kč bez DPH.
2. Objednatel je povinen na výzvu auditora převzít řádně a včas poskytnutý předmět plnění dle Smlouvy a potvrdit jej podpisem předávacího protokolu. V případě, že se objednatel nedostaví k převzetí plnění, odmítne potvrdit převzetí řádně poskytnutého plnění podpisem předávacího protokolu nebo se předání plnění neuskuteční jiných z důvodů ležících na straně objednatele, má se za to, že plnění je řádně předáno bez vad a nedodělků třetí pracovní den následující po výzvě auditora k převzetí plnění dle Smlouvy.
3. Objednatel je povinen převzít předmět plnění i s drobnými vadami a nedodělků, které samy o sobě ani ve spojení s jinými nebrání řádnému užívání předmětu plnění, ani jeho užívání neomezují. Objednatel nemá právo zdržovat jakoukoliv splatnou část odměny do odstranění drobných vad a nedodělků předmětu plnění. Auditor je povinen drobné vady a nedodělků odstranit v přiměřené lhůtě stanovené objednatel.

Odměna podle čl. III odst. 1. této Smlouvy bude hrazena na základě faktury vystavené auditorem po převzetí předložené zprávy o auditu objednatel.

4. Objednatel uhradí fakturu nejpozději do 14 dní po jejím vystavení. Uhrazením se rozumí připsání příslušné částky na bankovní účet auditora.

5. V případě zániku Smlouvy v okamžiku, kdy auditor neukončil dohodnuté práce dle této Smlouvy, vzniká auditorovi nárok na zaplacení poměrné částky odměny, určené auditorem na základě doloženého spisu vedeného podle § 20a odst. 1 zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech.

#### Čl. IV

##### Závěrečná ustanovení

1. Smlouva nabývá platnosti dnem jejího podpisu oběma smluvními stranami a účinnosti dnem jejího uveřejnění v registru smluv.
2. Smlouva se uzavírá za účelem uvedeným v čl. II této Smlouvy a je ukončena v den předání plnění ze strany auditora a úplným zaplacením odměny ze strany objednatele.
3. Odstoupení od této Smlouvy je možné v souladu a za podmínek uvedených v této Smlouvě nebo v souladu s přílušnými ustanoveními občanského zákoníku.
4. Nedílnou součástí této Smlouvy jsou Obchodní podmínky auditora účinné ke dni uzavření Smlouvy (dále jen „OP“), a které jsou přílohou této Smlouvy. Objednatel výslovně prohlašuje, že se před podpisem této Smlouvy s OP náležitě seznámil, jejich obsah bere na vědomí a bez výhrad s nimi souhlasí. Stanoví-li OP něco jiného než tato Smlouva, použijí se ujednání uvedená v této Smlouvě.
5. Odchylně od čl. 7.4 OP je celkový rozsah odpovědnosti auditora za újmu, která vznikne objednateli v souvislosti s porušením smlouvy nebo právního předpisu, omezen částkou odpovídající pětinásobku celkové odměny auditora za plnění předmětu smlouvy.
6. Případné změny a doplňky této Smlouvy budou provedeny písemně formou očíslovaných dodatků podepsaných oběma smluvními stranami.
7. Smlouva se řídí ustanoveními občanského zákoníku, tak jak je uvedeno v záhlaví této Smlouvy, a dalšími obecně závaznými právními předpisy České republiky. Všechny případné spory, které vzniknou z této Smlouvy, patří do výlučné pravomoci českých soudů.
8. Objednatel a auditor berou na vědomí, že tato Smlouva podléhá ze strany objednatele povinnosti uveřejnění v registru smluv dle zákona č. 340/2015 Sb., o zvláštních podmínkách účinnosti některých smluv, uveřejňování těchto smluv a o registru smluv (zákon o registru smluv) v platném znění. Objednatel a auditor se dohodli, že tuto Smlouvu vloží do registru smluv objednatel. Auditor prohlašuje, že tato Smlouva neobsahuje žádné skutečnosti, které by tvořily její obchodní tajemství ve smyslu § 504 zákona č. 89/2012 Sb. občanský zákoník.
9. Tato Smlouva je sepsána ve dvou vyhotoveních, z nichž každá smluvní strana obdrží po jednom.

10. Smluvní strany prohlašují, že tato Smlouva byla sepsána podle jejich pravé a svobodné vůle, na důkaz čehož připojují své vlastnoruční podpisy.
11. Smluvní strany se dohodly, že příjemcem plnění ve prospěch objednatele a plnit povinnosti objednatele dle této Smlouvy bude Odbor vnitřního auditu objednatele, a to xxxxxxxxxxxxxxxxxxxx a xxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxx.

V Praze dne ..... 2018

V Praze dne ..... 2018

Ing. Jan Procházka  
předseda představenstva  
Exportní garanční a pojišťovací společnost, a.s.

Ing. Ondřej Šnejdar, jednatel  
Ing. Petr Slaviček, jednatel  
BDO Audit s.r.o.