

SMLOUVA O POSKYTOVÁNÍ AUDITORSKÝCH SLUŽEB

Smluvní strany:

Operátor ICT, a.s.

se sídlem: Dělnická 213/12, 170 00 Praha 7

IČO: 02795281, DIČ: CZ02795281

společnost zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze,

oddíl B, vložka 19676

zastoupená Michalem Fišerem, MBA, předsedou představenstva a

Ing. Michalem Krausem, MBA, členem představenstva

(dále jen „OICT“)

a

APOGEO Audit, s.r.o.

se sídlem: Rohanské nábřeží 671/15, Karlín, 186 00 Praha 8

IČO: 27197310, DIČ: CZ27197310

zapsaná v Obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl C, vložka 103716

zastoupená Tomášem Brabcem, jednatelem

(dále jen „Auditor“)

číslo dokumentu OICT:
číslo dokumentu Auditora:

dnešního dne uzavřely tuto Smlouvu o poskytování auditorských služeb v souladu s ustanovením § 1746 odst. 2 zákona č. 89/2012 Sb., občanský zákoník, v z.p.p. (dále jen „občanský zákoník“)

(dále jen „Smlouva“)

Smluvní strany, vědomy si svých závazků v této Smlouvě obsažených a s úmyslem být touto Smlouvou vázány, dohodly se na následujícím znění Smlouvy:

1. ÚVODNÍ USTANOVENÍ A PROHLÁŠENÍ SMLUVNÍCH STRAN

1.1. OICT prohlašuje, že:

- 1.1.1. je právnickou osobou řádně založenou a existující podle právního řádu České republiky, a
- 1.1.2. splňuje veškeré podmínky a požadavky v této Smlouvě stanovené a je oprávněn tuto Smlouvu uzavřít a řádně plnit závazky v ní obsažené.

1.2. Auditor prohlašuje, že:

- 1.2.1. je právnickou osobou řádně založenou a existující podle českého právního řádu,
- 1.2.2. splňuje veškeré podmínky a požadavky v této Smlouvě stanovené a je oprávněn tuto Smlouvu uzavřít a řádně plnit závazky v ní obsažené, a
- 1.2.3. ke dni uzavření této Smlouvy vůči němu není vedeno řízení dle zákona č. 182/2006 Sb., o úpadku a způsobech jeho řešení (insolvenční zákon), v z.p.p., a zároveň se zavazuje OICT o všech skutečnostech o hrozícím úpadku bezodkladně informovat.

1.3. OICT jako veřejný zadavatel provedl poptávku na veřejnou zakázku, zadávanou mimo režim zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, v z.p.p. (dále jen „ZZVZ“). Auditor podal závaznou nabídku na předmětnou poptávku a tato byla OICT vybrána na základě stanovených hodnotících kritérií jako nabídka nejvýhodnější.

2. PŘEDMĚT SMLOUVY

2.1. Předmětem této Smlouvy je závazek Auditora poskytovat auditorské služby dále specifikované v odst. 2.2. tohoto článku Smlouvy a povinnost OICT zaplatit auditorovi za auditorskou činnost provedenou dle této Smlouvy cenu dle článku 6. této Smlouvy.

2.2. Auditor se zavazuje provádět následující auditorské služby:

- 2.2.1. ověření účetní závěrky za roky 2019 a 2020, dle ČÚS a vyhl. 500/2002 Sb.
- 2.2.2. ověření ostatních informací OICT za roky 2019 a 2020, (tj. výroční zprávy a zprávy o vztazích),
(dále také „auditorská činnost“),
- 2.2.3. poskytování poradenských služeb k dílčím požadavkům OICT (dále též „poradenské služby“).

to vše v souladu se zákonem č. 93/2009 Sb., o auditorech, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon o auditorech“) a mezinárodními auditorskými standardy (ISA) a souvisejícími Aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky (dále jen „směrnice KAČR“).

3. POVINNOSTI AUDITORA

3.1. Auditor je povinen při provádění své činnosti dodržovat veškeré právní předpisy, směrnice KAČR a dále mezinárodní auditorské standardy.

3.2. Auditor je povinen na základě provedených testů vyjádřit svůj názor, zda:

- 3.2.1. informace uvedené v účetní závěrce podávají věrný a poctivý obraz předmětu účetnictví a finanční situace OICT,
- 3.2.2. ostatní informace uvedené ve výroční zprávě a ve zprávě o vztazích OICT jsou v souladu s účetní závěrkou či znalostmi Auditora o OICT získanými během ověřování účetní závěrky.
- 3.3. Názor Auditora je proveden písemně ve formě auditorské zprávy, jejíž součástí je výrok Auditora (dále jen „zpráva auditora“). Auditor ve svém výroku vyjadřuje názor, ke kterému dospěl při ověřování podle odstavce 3.2., včetně jeho odůvodnění a názor na finanční situaci OICT. Zpráva auditora se předkládá jako celek, nelze ji dělit na samostatné ověření účetní závěrky a vyjádření k ostatním informacím.
- 3.4. Auditor uvede ve zprávě auditora výhrady, pokud na základě provedených testů identifikuje nesprávnosti, které mohou podstatným způsobem zkreslit údaje v účetní závěrce, pokud vnitřní kontrolní systém vykazuje významné slabiny nebo účetnictví není vedeno správně, úplně a průkazně.
- 3.5. Auditor uvede ve zprávě auditora také omezení rozsahu ověření, pokud nebyl schopen z objektivních důvodů nebo z viny OICT ověřit některé podstatné údaje v účetní závěrce.
- 3.6. Auditor vydá i záporný výrok, pokud jsou identifikované nesprávnosti takové povahy a rozsahu, že není možné vydat výrok s výhradou. Pokud by důsledky omezení rozsahu práce Auditora byly takového rozsahu, že by Auditor nebyl schopen získat potřebnou míru jistoty u převážné většiny významných položek účetní závěrky, odmítne Auditor vydat výrok. I v tomto případě vydá Auditor zprávu auditora popisující důvody odmítnutí výroku.
- 3.7. Součástí zprávy auditora budou: účetní závěrka OICT obsahující rozvahu, výkaz zisků a ztrát, příloha k účetní závěrce, výkaz o peněžních tocích a výkaz o pohybu vlastního kapitálu a dále ostatní informace uvedené ve výroční zprávě společně se zprávou o vztazích mezi propojenými osobami, vše vypracované a předložené OICT.
- 3.8. Kromě vlastní výše uvedené zprávy auditora může vydat Auditor také dopis určený vedení OICT, který bude obsahovat poznatky o nedostacích zjištěných v průběhu auditorské činnosti a auditorská doporučení směřující ke zlepšení vnitřního účetního a kontrolního systému, pokud takovéto nedostatky zjistí.
- 3.9. Povinností Auditora je navrhnout a provést testy tak, aby v rozumné míře zaručovaly zjištění případných nesrovnalostí vzniklých nesprávně uvedenými údaji v účetních výkazech.
- 3.10. Zvláštní pozornost Auditora bude zaměřena na zjištění účinnosti vnitřního kontrolního systému OICT s tím, že nedostatky v kontrolním systému, které bude považovat za významné, projedná s vedení OICT a v případě nutnosti uvede ve zprávě auditora.
- 3.11. V případě, že Auditor v průběhu auditorské činnosti zjistí závažnější nedostatky ve vedení účetnictví nebo při zpracování závěrečných ročních výkazů, bude o takových nálezech neprodleně informovat vedení OICT. Ostatní návrhy a doporučení včetně komentáře k použitým postupům v průběhu auditorské činnosti budou uvedeny v dopise auditora pro vlastníky OICT.

- 3.12. Auditor má právo požadovat vysvětlení, a to i v písemné formě a podepsané odpovědným pracovníkem, pokud to podle jeho názoru povaha problému vyžaduje.
- 3.13. Auditor je povinen projednat s vedením OICT v dostatečném předstihu harmonogram prací, podobu, rozsah a termíny předložení potřebných dokladů, písemností a vysvětlení.
- 3.14. Auditor se zavazuje že v průběhu auditorské činnosti v jednom účetním období se dostaví minimálně 3x do sídla OICT.

4. POVINNOSTI OICT

- 4.1. Povinností vedení OICT je vést správné, pravdivé a úplné účetnictví a zpracovat účetní závěrku tak, aby věrně odrážela stav majetku a závazků, vlastní jmění, finanční situaci a výsledek hospodaření. Vedení OICT je také odpovědné za provádění vnitřní kontroly, výběr a aplikaci účetních metod a ochranu majetku OICT.
- 4.2. OICT se zavazuje na základě vyzvání Auditora neprodleně zajistit Auditorovi přístup k účetním knihám, účtům a dokumentům OICT za jakékoli časové období a v požadovaném čase, rozsahu a podrobnosti, a to současně s informacemi a vysvětleními od zodpovědných pracovníků OICT. OICT je povinna zajistit Auditorovi v této souvislosti odpovídající kancelářské prostory s příslušným vybavením umožňující řádný a nerušený výkon auditorské činnosti.
- 4.3. Vzhledem k termínu sjednání této Smlouvy nelze, aby OICT umožnil účast Auditora při provádění fyzických inventur majetku firmy.
- 4.4. OICT zajistí neprodleně po vyžádání Auditorovi za účasti svého pověřeného pracovníka volný přístup do prostor OICT a ke všem aktivům OICT k ověření fyzické existence účetně vykazovaných hodnot, které jsou předmětem auditorské činnosti a zajistí všechny právní dokumenty prokazující jejich existenci, které předloží Auditorovi.
- 4.5. OICT seznámí s harmonogramem auditorských činností své odpovědné pracovníky a je povinen zajistit jejich potřebnou součinnost a přítomnost dle potřeb Auditora pro včasné a řádné provedení auditorské činnosti. OICT je dále povinen předat Auditorovi úplné doklady k auditorské činnosti nejpozději 15 pracovních dnů před datem uvedeným v bodě 5.1.
- 4.6. OICT je povinen vystavit pro Auditora ke dni vyhotovení zprávy auditora Prohlášení OICT, ve kterém potvrdí, že poskytla Auditorovi všechny doklady a informace, které Auditor při své činnosti potřeboval, a nebyly před Auditorem zamlčeny žádné události, které by měly vliv na vykazovanou účetní závěrku a předkládanými ostatními informacemi.
- 4.7. OICT zajistí účast svých členů statutárního orgánu a dozorčí rady při projednání zprávy auditora; dle potřeby OICT sdělí Auditorovi s dostatečným časovým předstihem nutnost přítomnosti Auditora na valné hromadě.
- 4.8. OICT se zavazuje, že bude vlastní výrok Auditora prezentovat vždy v kontextu zprávy auditora jako celku.
- 4.9. Vydání zprávy auditora nezbavuje vedení OICT odpovědnosti za důsledky kontrol, provedených kompetentními kontrolními orgány.

- 4.10. OICT je povinen převzít zprávu auditora v sídle Auditora nejpozději do 5-ti dnů po obdržení výzvy Auditora k převzetí, nedohodnou-li se smluvní strany jinak.

5. MÍSTO A TERMÍNY PLNĚNÍ SMLOUVY

- 5.1. Auditor zahájí auditorskou činnost vždy na výzvu OICT, avšak nejpozději k 1. březnu příslušného roku, a to seznámením se s posledním vývojem OICT a průběžnými výsledky, používanými účetními postupy a metodami.
- 5.2. Další auditorská činnost bude probíhat podle pokynů Auditora s přihlédnutím k provozním potřebám OICT tak, aby mohl být splněn termín předání zprávy auditora.
- 5.3. Poradenská činnost bude probíhat vždy na základě písemné objednávky, která bude obsahovat zejména údaje o maximálním hodinovém ohraničení dílčí poradenské činnosti, lhůtách, formě a předmětu dílčí poradenské činnosti. Dílčí poradenské služby jsou poskytovány zejména v ústní či písemné podobě (e-mail apod.). Auditor vystaví za každý měsíc, v němž poskytoval poradenskou činnost, hodinový výkaz práce s podrobným rozpisem poskytnutých služeb a tento zašle OICT k odsouhlasení.
- 5.4. Auditor je povinen vyhotovit písemnou zprávu auditora do 10. dne 4. měsíce daného kalendářního roku. Rovněž je povinen tímto dnem vyzvat písemně OICT k převzetí zprávy auditora dle bodu 4.10. této Smlouvy.
- 5.5. Zpráva auditora bude předána OICT ve 2 vyhotoveních v českém jazyce, a to oproti předávacímu protokolu.
- 5.6. Auditorská činnost bude prováděna přímo v místě sídla OICT a dále v sídle Auditora. Auditor provádí auditorskou činnost prostřednictvím svých pracovníků a spolupracujících auditorů, jejichž jména předem sdělí OICT. Poradenské služby budou prováděny shodným způsobem, přičemž tento způsob nevylučuje použití dálkových komunikačních prostředků (telefonické a e-mailové konzultace).

6. CENA A PLATEBNÍ PODMÍNKY

- 6.1. Smluvní strany se dohodly na následujících cenách (bez DPH) za auditorskou a poradenskou činnost:

Účetní období 2019:	185.000,- Kč bez DPH
Účetní období 2020:	185.000,- Kč bez DPH
Poradenské služby:	2.200,- Kč bez DPH/ 1 hodina

- 6.2. Ceny dle předchozího odstavce jsou stanoveny jako maximální a nepřekročitelné a obsahují veškeré nutné náklady a výdaje k řádnému poskytování auditorských služeb včetně nákladů souvisejících. Auditor bere na vědomí, že OICT neposkytuje zálohy na cenu auditorských služeb.
- 6.3. Ceny za jednotlivá účetní období budou OICT hrazeny bankovním převodem na bankovní účet Auditora, na základě samostatných daňových dokladů vystavených v souladu se zákonem č. 235/2004 Sb., v platném znění, a to nejdříve po protokolárním předání a převzetí zprávy

auditora dle odst. 5.5 čl. 5. této Smlouvy pro dané účetní období. Poradenské služby budou OICT taktéž hrazeny bankovním převodem na bankovní účet Auditora, na základě samostatných daňových dokladů vystavených v souladu se zákonem č. 235/2004 Sb., v platném znění, jejichž součástí bude OICT odsouhlasený měsíční hodinový výkaz práce.

- 6.4. Splatnost daňového dokladu dle této Smlouvy se sjednává na třicet (30) dnů ode dne doručení OICT. Nebude-li daňový doklad obsahovat výše uvedené náležitosti nebo bude obsahovat údaje chybné, je OICT oprávněn vrátit jej Auditorovi k opravě bez jeho úhrady, aniž se tím dostane do prodlení s úhradou příslušné částky. V takovém případě lhůta splatnosti počíná běžet znovu ode dne doručení opraveného daňového dokladu.
- 6.5. Úhradou ceny se pro účely této Smlouvy rozumí den, kdy byla finanční částka odepsána z bankovního účtu OICT ve prospěch účtu Auditora.
- 6.6. Veškeré platby dle této Smlouvy budou OICT hrazeny na účet Auditora uvedený v záhlaví této Smlouvy. Auditor prohlašuje, že jeho bankovní účet uvedený ve faktuře je jeho účtem, který je správcem daně zveřejněn způsobem umožňujícím dálkový přístup v souladu s ust. § 96 zákona o DPH. Auditor je povinen uvádět ve faktuře pouze účet, který je správcem daně zveřejněn v souladu se zákonem o DPH. Dojde-li během trvání této Smlouvy ke změně identifikace zveřejněného účtu, zavazuje se Auditor bez zbytečného odkladu písemně informovat OICT o takové změně. Vzhledem k tomu, že dle ust. § 109 odst. 2 písm. c) zákona o DPH ručí příjemce zdanitelného plnění za nezaplacenou daň z tohoto plnění, pokud je úplata za toto plnění poskytnuta zcela nebo zčásti bezhotovostním převodem na jiný účet než účet Auditora zdanitelného plnění, který je správcem daně zveřejněn způsobem umožňujícím dálkový přístup, provede OICT úhradu ceny pouze na účet, který je účtem zveřejněným ve smyslu ust. § 96 zákona o DPH. Pokud se kdykoliv ukáže, že účet Auditora, na který Auditor požaduje provést úhradu ceny, není zveřejněným účtem, není OICT povinen úhradu ceny na takový účet provést; v takovém případě se nejedná o prodlení se zaplacením ceny na straně OICT.

7. PRAVIDLA KOMUNIKACE

- 7.1. Veškerá oznámení, žádosti nebo jiná komunikace podle této Smlouvy budou realizována písemnou formou, pokud tato Smlouva výslovně nepovoluje formu jinou. Oznámení, žádosti nebo jiná sdělení budou považována za řádně učiněná, pokud budou doručena osobně, elektronickými prostředky (datovou schránkou nebo e-mailem s připojeným elektronickým podpisem), prostřednictvím kurýra, zaslána poštou nebo faxem Smluvní straně, vůči níž mají nebo mohou být učiněna, a to k rukám oprávněné osoby ve smyslu Přílohy č. 1 této Smlouvy nebo na jiné kontakty, které příslušná Smluvní strana písemným oznámením sdělí Smluvní straně zasílající příslušné oznámení, žádost nebo jiné sdělení.
- 7.2. Každá ze Smluvních stran jmenuje oprávněnou osobu, popř. zástupce oprávněné osoby. Oprávněné osoby budou zastupovat Smluvní strany ve smluvních, obchodních a technických záležitostech souvisejících s plněním této Smlouvy.
- 7.3. Osoby oprávněné ve věcech smluvních a obchodních jsou oprávněny jménem Smluvních stran jednat o změnách této Smlouvy a připravovat dodatky k této Smlouvě pro jejich písemné schválení osobami oprávněnými zavazovat Smluvní strany, nebo jejich zmocněnci.

- 7.4. Osoby oprávněné jednat ve věcech technických nejsou zmocněny k jednání, jež by mělo za přímý následek změnu této Smlouvy nebo jejího předmětu.
- 7.5. Jména oprávněných osob jsou uvedena v Příloze č. 1 této Smlouvy.
- 7.6. Smluvní strany jsou oprávněny změnit oprávněné osoby, jsou však povinny na takovou změnu druhou Smluvní stranu písemně upozornit ve lhůtě 3 pracovních dnů. Zmocnění zástupce oprávněné osoby musí být písemné s uvedením rozsahu zmocnění.
- 7.7. Nedohodnou-li se Smluvní strany jinak, platí, že adresami Smluvních stran pro doručování jsou adresy jejich sídla uvedené na titulní straně této Smlouvy.

8. OCHRANA INFORMACÍ

- 8.1. Smluvní strany jsou si vědomy toho, že v rámci plnění závazků z této Smlouvy:
 - 8.1.1. si mohou vzájemně vědomě nebo opominutím poskytnout informace, které budou považovány za důvěrné (dále jen „Důvěrné informace“),
 - 8.1.2. mohou jejich zaměstnanci a osoby v obdobném postavení získat vědomou činností druhé strany nebo i jejím opominutím přístup k Důvěrným informacím druhé strany.
- 8.2. Smluvní strany se zavazují, že žádná z nich nezpřístupní třetí osobě Důvěrné informace, které při plnění této Smlouvy získala od druhé Smluvní strany.
- 8.3. Za třetí osoby se nepovažují:
 - 8.3.1. zaměstnanci Smluvních stran a osoby v obdobném postavení,
 - 8.3.2. orgány Smluvních stran a jejich členové,
 - 8.3.3. ekonomičtí a právní poradci Smluvních stran,za předpokladu, že se podílejí nebo mají zájem se podílet na plnění této Smlouvy nebo jsou jinak spojeni s plněním dle této Smlouvy, Důvěrné informace jsou jim zpřístupněny výhradně za tímto účelem a zpřístupnění Důvěrných informací je v rozsahu nezbytně nutném pro naplnění jeho účelu a za stejných podmínek, jaké jsou stanoveny Smluvním stranám v této Smlouvě.
- 8.4. Nedohodnou-li se Smluvní strany výslovně písemně jinak, považují se za Důvěrné informace implicitně všechny informace, které jsou anebo by mohly být součástí obchodního tajemství, tj. zejména, nikoli však výlučně popisy nebo části popisů technologických procesů a vzorců, technických vzorců a technického know-how, informace o provozních metodách, procedurách a pracovních postupech, obchodní nebo marketingové plány, koncepce a strategie nebo jejich části, nabídky, kontrakty, smlouvy, dohody nebo jiná ujednání s třetími stranami, informace o výsledcích hospodaření, o vztazích s obchodními partnery, o pracovněprávních otázkách a o činnosti smluvních stran a všechny další informace, jejichž zveřejnění přijímající stranou by předávající straně mohlo způsobit škodu.
- 8.5. Bez ohledu na výše uvedená ustanovení se za Důvěrné informace nepovažují informace, které:
 - 8.5.1. se staly veřejně známými, aniž by jejich zveřejněním došlo k porušení závazků přijímající smluvní strany či právních předpisů,

- 8.5.2. měla přijímající strana prokazatelně legálně k dispozici před uzavřením této Smlouvy, pokud takové informace nebyly předmětem jiné, dříve mezi smluvními stranami uzavřené smlouvy o ochraně informací,
 - 8.5.3. jsou výsledkem postupu, při kterém k nim přijímající strana dospěje nezávisle a je to schopna doložit svými záznamy nebo důvěrnými informacemi třetí strany,
 - 8.5.4. po podpisu této Smlouvy poskytne přijímající straně třetí osoba, jež není omezena v takovém nakládání s informacemi,
 - 8.5.5. pokud je jejich zpřístupnění třetím osobám stanoveno zákonem nebo pravomocným rozhodnutím soudního nebo správního orgánu.
- 8.6. Smluvní strany se zavazují v plném rozsahu zachovávat povinnost mlčenlivosti a povinnost chránit Důvěrné informace vyplývající z této Smlouvy a též z příslušných právních předpisů, vztahujících se k ochraně osobních údajů. Smluvní strany se v této souvislosti zavazují poučit veškeré osoby, které se na jejich straně budou podílet na plnění této Smlouvy, o výše uvedených povinnostech mlčenlivosti a ochrany Důvěrných informací a dále se zavazují vhodným způsobem zajistit dodržování těchto povinností všemi osobami podílejícími se na plnění této Smlouvy.

9. ODPOVĚDNOST ZA ŠKODY

- 9.1. Auditor odpovídá za všechny škody, které OICT nebo třetím osobám způsobil při provádění činností porušením svých právních povinností.
- 9.2. Auditor se zavazuje uhradit OICT veškeré finanční částky, které byly OICT ve správním, soudním či jiném obdobném řízení uloženy jako pokuty či jiné majetkoprávní sankce za Auditorem způsobené porušení právních povinností.
- 9.3. Auditor se zavazuje uhradit OICT veškeré finanční částky, které na OICT uplatnila jakákoliv třetí osoba za Auditorem způsobené porušení právních povinností.
- 9.4. Povinná Smluvní strana se zavazuje nahradit oprávněné Smluvní straně způsobenou škodu v penězích do 30 kalendářních dnů ode dne, kdy jí byla doručena písemná výzva k náhradě škody oprávněné Smluvní strany.
- 9.5. Smluvní strana, která porušila svoji právní povinnost, však neodpovídá za škodu, která vznikla v důsledku porušení její právní povinnosti způsobeného okolnostmi vylučujícími odpovědnost s výjimkou případů, kdy okolnost vylučující odpovědnost nastala v době, kdy byla tato Smluvní strana v prodlení s plněním svých povinností.

10. ZÁRUKA ZA JAKOST A ODPOVĚDNOST ZA VADY

- 10.1. Auditor se zavazuje, že auditorské služby budou provedeny řádně a včas a v souladu s platnými právními předpisy, se všemi podmínkami stanovenými Smlouvou, jejími přílohami a podklady a pokyny, které jsou pro provedení auditorských služeb závazné.
- 10.2. Auditorské služby, které nesplňují výše uvedené požadavky, mají vady.
- 10.3. Auditor neodpovídá za vady, které spočívají v okolnosti vylučující její odpovědnost.
- 10.4. Auditor dále neodpovídá za vady, které byly způsobeny nevhodnou povahou podkladů nebo pokynů OICT, které jsou pro činnost závazné, nebo nevhodnou povahou věcí, které měl podle

Smlouvy opatřit OICT a které OICT požadoval zpracovat, pokud přitom Auditor neporušil svoji povinnost při vynaložení odborné péče upozornit OICT na nevhodnost těchto podkladů, pokynů nebo věcí a pokud na jejich použití OICT i přes takové upozornění trval.

10.5. OICT požaduje poskytnutí záruky v trvání minimálně 12 měsíců od ukončení auditorské činnosti za příslušné účetní období.

11. ZAJIŠTĚNÍ ZÁVAZKŮ – SMLUVNÍ POKUTA A ÚROK Z PRODLENÍ

11.1. V případě, že Auditor nebude řádně plnit převzaté závazky, je OICT oprávněn požadovat po Auditorovi zaplacení a Auditor je povinna OICT zaplatit níže uvedené smluvní pokuty:

11.1.1. v případě prodlení Auditora se zahájením auditorské činnosti dle odst. 5.1. čl. 5 této Smlouvy v termínu, je OICT oprávněna po Auditorovi požadovat zaplacení smluvní pokuty ve výši 0,05 % z celkové ceny auditorské činnosti v daném roce, minimálně však ve výši 5 000,- Kč za každý započatý den prodlení,

11.1.2. v případě prodlení Auditora se splněním dodatečné lhůty poskytnuté OICT nebo dohodnuté Smluvními stranami pro odstranění vad zjištěných při předání a převzetí zprávy auditora, je OICT oprávněn po Auditorovi požadovat zaplacení smluvní pokuty ve výši 5 000,- Kč za každý případ a započatý den prodlení,

11.1.3. v případě, že Auditor jinak poruší své závazky, které uzavřením Smlouvy převzal nebo nesplní jinou svoji povinnost, je OICT oprávněna po Auditorovi požadovat zaplacení smluvní pokuty ve výši 20 000,- Kč za každý takový případ.

11.2. Pokud je povinná Smluvní strana v prodlení se zaplacením smluvní pokuty, zavazuje se uhradit oprávněné Smluvní straně úrok z prodlení ve výši stanovené obecně závaznými právními předpisy.

11.3. Úrok z prodlení nebo smluvní pokutu se povinná Smluvní strana zavazuje zaplatit do 30 dnů ode dne, kdy jí bude doručena písemná výzva oprávněné Smluvní strany.

11.4. Zaplacením smluvní pokuty není dotčeno právo oprávněné Smluvní strany na náhradu škody, která vznikla v důsledku porušení povinnosti, jejíž splnění bylo zajištěno smluvní pokutou.

11.5. Povinnost, jejíž splnění bylo zajištěno smluvní pokutou, je povinná Smluvní strana zavázána plnit i po zaplacení smluvní pokuty.

11.6. OICT je oprávněna jednostranně započítat úroky z prodlení a smluvní pokuty proti závazkům Auditora vyplývajícím ze Smlouvy.

11.7. Auditor není oprávněn postupovat jakékoliv pohledávky vůči OICT třetím subjektům.

12. PLATNOST A ÚČINNOST SMLOUVY

12.1. Tato Smlouva nabývá platnosti dnem jejího podpisu oběma Smluvními stranami a účinnosti dnem uveřejnění v registru smluv dle zákona č. 340/2015 Sb., o registru smluv, ve znění pozdějších předpisů, a uzavírá se na dobu do 30.9.2021.

12.2. OICT je oprávněn bez jakýchkoliv sankcí odstoupit od této Smlouvy v případě:

12.2.1. prodlení Auditora s předáním jakékoliv části auditorských služeb po dobu delší než 15 pracovních dnů oproti termínu plnění stanovenému ve Smlouvě nebo na základě této

Smlouvy, pokud Auditor nezjedná nápravu ani v dodatečně přiměřené lhůtě, kterou mu k tomu OICT poskytne v písemné výzvě ke splnění povinnosti, přičemž tato lhůta nesmí být kratší než 10 pracovních dnů od doručení takovéto výzvy,

12.2.2. že Auditor neprovádí auditorskou činnost v souladu s touto Smlouvou anebo porušuje-li zákon o auditorech.

12.3. OICT je dále oprávněn bez jakýchkoliv sankcí odstoupit od této Smlouvy, pokud:

12.3.1. bylo příslušným orgánem vydáno pravomocné rozhodnutí zakazující plnění této Smlouvy;

12.3.2. na majetek Auditora je prohlášen úpadek nebo Auditor sám podá dlužnický návrh na zahájení insolvenčního řízení;

12.3.3. Auditor vstoupí do likvidace; nebo

12.3.4. proti Auditorovi je zahájeno trestní stíhání pro trestný čin podle zákona č. 418/2011 Sb., o trestní odpovědnosti právnických osob, ve znění pozdějších předpisů.

12.4. Auditor je oprávněn odstoupit od této Smlouvy v případě:

12.4.1. prodlení OICT se zaplacením jakékoliv splatné částky dle této Smlouvy po dobu delší než 60 dnů, pokud OICT nezjedná nápravu ani v dodatečně přiměřené lhůtě, kterou mu k tomu Auditor poskytne v písemné výzvě ke splnění povinnosti, přičemž tato lhůta nesmí být kratší než 15 pracovních dnů od doručení takovéto výzvy,

12.4.2. že OICT i přes písemnou výzvu Auditora neposkytuje dostatečnou součinnost k úspěšnému splnění auditorské činnosti.

12.5. V případě, že Auditor odstoupil od této Smlouvy z důvodů dle bodu 12.4 Smlouvy, je OICT povinen uhradit Auditorovi již vynaložené výdaje, a to do 30 dnů ode dne, kdy došlo k takovémuto odstoupení od této Smlouvy. Náhrada škody tímto není dotčena.

12.6. Rozdílnost názorů na účetní řešení nebo auditorské postupy nelze považovat za důvod pro ukončení smluvního vztahu ani pro jednu ze Smluvních stran.

12.7. Účinky odstoupení od Smlouvy nastávají dnem doručení písemného oznámení o odstoupení druhé Smluvní straně.

12.8. Ukončením účinnosti této Smlouvy nejsou dotčena ustanovení Smlouvy týkající se licencí, záruk, práv z vady, povinnosti nahradit škodu a povinnosti hradit smluvní pokuty, ustanovení o ochraně informací, ani další ustanovení a nároky, z jejichž povahy vyplývá, že mají trvat i po zániku účinnosti této Smlouvy.

13. ŘEŠENÍ SPORŮ

13.1. Práva a povinnosti Smluvních stran touto Smlouvou výslovně neupravené se řídí občanským zákoníkem a příslušnými právními předpisy souvisejícími.

13.2. Smluvní strany se zavazují vyvinout maximální úsilí k odstranění vzájemných sporů vzniklých na základě této Smlouvy nebo v souvislosti s touto Smlouvou, včetně sporů o její výklad či platnost a usilovat o jejich vyřešení nejprve smírně prostřednictvím jednání oprávněných osob nebo pověřených zástupců. Tím není dotčeno právo Smluvních stran obrátit se ve věci na příslušný obecný soud České republiky.

14. ZÁVĚREČNÁ USTANOVENÍ

- 14.1. Tato Smlouva představuje úplnou dohodu Smluvních stran o předmětu této Smlouvy. Tuto Smlouvu je možné měnit pouze písemnou dohodou Smluvních stran ve formě číslovaných dodatků této Smlouvy a podepsaných osobami oprávněnými zastupovat Smluvní strany.
- 14.2. Veškerá práva a povinnosti vyplývající z této Smlouvy přecházejí, pokud to povaha těchto práv a povinností nevyklučuje, na právní nástupce Smluvních stran.
- 14.3. Auditor není oprávněn postoupit peněžité nároky vůči OICT na třetí osobu bez předchozího písemného souhlasu OICT.
- 14.4. Nedílnou součástí Smlouvy tvoří tyto přílohy:
- Příloha č. 1 Oprávněné osoby
- 14.5. Smluvní strany výslovně sjednávají, že uveřejnění této Smlouvy 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) zajistí OICT.
- 14.6. Tato Smlouva je uzavřena ve 2 stejnopisech, z nichž OICT obdrží 1 stejnopis a Auditor 2 stejnopisy.
- 14.7. Na důkaz toho, že Smluvní strany s obsahem této Smlouvy souhlasí, rozumí jí a zavazují se k jejímu plnění, připojují své podpisy a prohlašují, že tato Smlouva byla uzavřena podle jejich svobodné a vážné vůle.

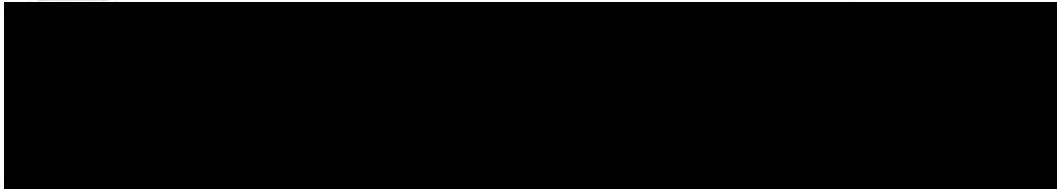
Za Operátor ICT, a.s.

Za Auditora

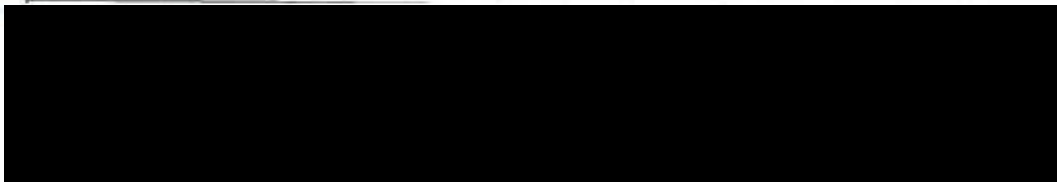
ŘÍLOHA Č. 1
Seznam oprávněných osob

Za Auditora:

ve věcech smluvních a obchodních:

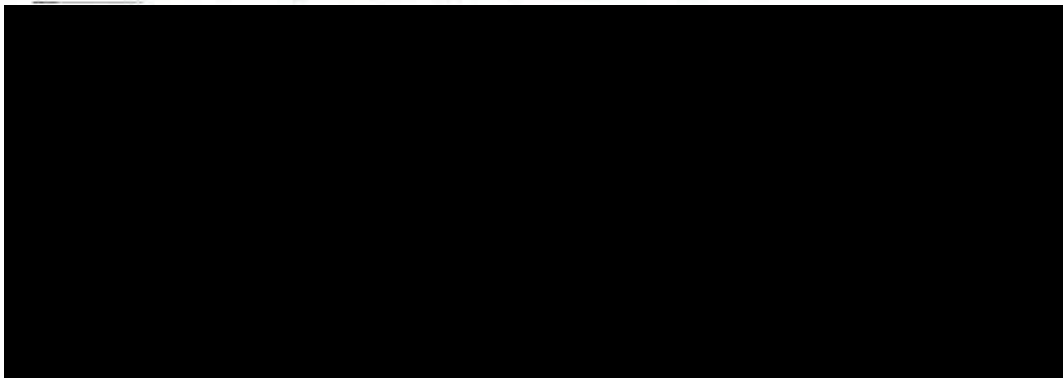


ve věcech technických:



Za OICT:

ve věcech smluvních a obchodních:



ve věcech technických:

