

SMLOUVA O PROVEDENÍ DOHLEDOVÉHO AUDITU eIDAS

Česká republika - Správa základních registrů

se sídlem Na Vápence 915/14, 130 00 Praha 3

zastoupená Ing. Michalem Peškem, ředitelem

IČ: 72054506

DIČ: CZ72054506

bankovní spojení: Česká národní banka, č. ú.: 5600881/0710

identifikátor datové schránky: jjqjqih

(dále jen „objednatel“)

a

TAYLLORCOX s.r.o.

se sídlem Na Florenci 1055/35, Nové Město, 110 00 Praha 1

IČ: 27902587

DIČ: CZ27902587

zastoupená Ing. Radkem Nedvědem, jednatelem

bankovní spojení: Raiffeisenbank a.s., č. ú.: 4556253001/5500

identifikátor datové schránky: bpq6fa3

(dále jen „vykonavatel“)

(společně dále jen „smluvní strany“ a každá z nich jen „smluvní strana“)

uzavírají podle § 1746 odst. 2 zákona č. 89/2012 Sb., občanského zákoníku, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „občanský zákoník“) tuto smlouvu o provedení dohledového auditu eIDAS
(dále jen „smlouva“)

I. Základní účel smlouvy

- 1.1. Základním účelem smlouvy je splnění povinnosti vykonavatele provést externí dohledový audit pro projekt „Národní certifikační autorita“ (dále jen „NCA“) s celkovými limitními náklady na provedení auditu 76 800 Kč bez DPH, tj. 92 928 Kč s DPH. Takto stanovené limitní náklady předmětu smlouvy nelze překročit.

II. Předmět smlouvy

- 2.1. Předmětem této smlouvy je provedení externího dohledového auditu pro projekt NCA uvedený v hlavě II. této smlouvy a vydání „Auditorské zprávy o auditu pro zvláštní účely“ (dále jen „Zpráva“) pro níže uvedený projekt.
- 2.2. Vybudováním Národní certifikační autority vznikl systém pro poskytování kvalifikovaných služeb vytvářejících důvěru, zejména:
 - a) kvalifikovaných certifikátů pro elektronické podpisy
 - b) kvalifikovaných certifikátů pro elektronické pečete
 - c) kvalifikovaných elektronických časových razítek

pro subjekty uvedené v § 5 písm. a) a b) zákona č. 297/2016 Sb., o službách vytvářejících důvěru pro elektronické transakce, ve znění zákona č. 183/2017 Sb. (dále jen „zákon o službách vytvářejících důvěru pro elektronické transakce“), pro bezpečnostní/zvláštní složky, orgány veřejné moci, státní úřady, organizační a jiné složky státu nevykonávající veřejnou moc, fyzické osoby a další subjekty určené ze strany orgánů veřejné moci, a to kvalifikovaným poskytovatelem služeb vytvářejících důvěru dle nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 910/2014 o elektronické identifikaci a službách vytvářejících důvěru pro elektronické transakce na vnitřním trhu a o zrušení směrnice 1999/93/ES (dále též „Projekt“).

- 2.3. Vybudováním Národní certifikační autority po zařazení výše uvedených služeb do národního Trusted services list se objednatel v květnu 2019 stal kvalifikovaným poskytovatelem a též správcem všech výše uvedených částí Národní certifikační autority a s tím souvisejících služeb související infrastruktury. Národní certifikační autorita byla vybudována za účelem poskytování kvalifikovaných služeb vytvářejících důvěru ve smyslu nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 910/2014 o elektronické identifikaci a službách vytvářejících důvěru pro elektronické transakce na vnitřním trhu a o zrušení směrnice 1999/93/ES (dále jen „eIDAS“) a zákona o službách vytvářejících důvěru pro elektronické transakce.
- 2.4. Externí audit pro projekt NCA dle čl. 2.1. až 2.3. této smlouvy bude realizován nezávislým externím auditorem v souladu s ustanoveními této smlouvy.
- 2.5. Audit pro projekt NCA uvedený v čl. 2.1. až 2.3. této smlouvy musí zahrnovat zejména:
 - a) posouzení shody pro službu vydávání kvalifikovaných certifikátů pro elektronické podpisy,



- b) posouzení shody pro službu vydávání kvalifikovaných certifikátů pro elektronické pečeti,
- c) posouzení shody pro službu vydávání kvalifikovaných elektronických časových razítek, a
- d) další důležité skutečnosti zjištěné při auditorském šetření.

2.6. Výše uvedené služby budou hodnoceny podle předmětných ETSI norem.

III. Podmínky realizace předmětu smlouvy

3.1. Zpráva (v českém jazyce) vypracovaná vykonavatelem musí poskytnout ujištění a informaci zejména o:

- a) zhodnocení souladnosti projektu NCA s legislativními požadavky na vydávání kvalifikovaných certifikátů pro elektronické podpisy,
- b) zhodnocení souladnosti projektu NCA s legislativními požadavky na vydávání kvalifikovaných certifikátů pro elektronické pečeti,
- c) zhodnocení souladnosti projektu NCA s legislativními požadavky na vydávání kvalifikovaných certifikátů pro elektronická časová razítka, a
- d) dalších důležitých skutečnostech zjištěných při auditorském šetření.

3.2. Zpráva vypracovaná vykonavatelem musí být jasná, srozumitelná a dostatečně obsáhlá tak, aby bylo:

- a) zřejmé jaké údaje/skutečnosti vykonavatel ověřil,
- b) zřejmé na jakých datech, a podle jakých kritérií operace ve smyslu čl. 3.1. této smlouvy hodnotil, včetně výsledků hodnocení, a
- c) možné na základě informací uvedených ve Zprávě dospět ke stejným závěrům, k nimž dospěl vykonavatel.

IV. Místo a termín plnění vykonavatele

4.1. Místem výkonu auditorské činnosti je sídlo objednatele, jakož i všechna jeho pracoviště podílející se na tvorbě, vedení a zpracování údajů a informací, které souvisejí s realizací Projektu definovaného v čl. 2.1. až 2.3. této smlouvy.

4.2. Termín zahájení plnění smlouvy je stanoven na 1. května 2020 a termín ukončení plnění této smlouvy spočívající v odevzdání Zprávy z Projektu definovaného v čl. 2.1. až 2.3. je stanoven nejpozději do 31. května 2020.

Název služby pro vydávání	Termín dodání
kvalifikovaných certifikátů pro elektronické pečetě	31. května 2020
kvalifikovaných elektronických časových razítek	31. května 2020
kvalifikovaných certifikátů pro elektronické podpisy	31. května 2020

V. Cenové ujednání

- 5.1. Objednatel se zavazuje zaplatit vykonavateli za řádnou a včasnou realizaci předmětu smlouvy odměnu, která se sjednává jako nejvýše přípustná, a to ve výši 76 800 Kč bez DPH. Tímto ujednáním není dotčeno oprávnění vykonavatele požadovat za prodlení objednatele s plněním peněžitého dluhu úroky z prodlení ve výši stanovené nařízením vlády č. 351/2013 Sb., kterým se určuje výše úroků z prodlení a nákladů spojených s uplatněním pohledávky, určuje odměna likvidátora, likvidačního správce a člena orgánu právnické osoby jmenovaného soudem a upravují některé otázky Obchodního věstníku a veřejných rejstříků právnických a fyzických osob a evidence svěřenských fondů a evidence údajů o skutečných majitelích, ve znění pozdějších předpisů.
- 5.2. Cena za poskytnuté plnění bude objednatelem uhrazena na základě faktury vystavené vykonavatelem.
- 5.3. Vykonavateli vzniká právo na zaplacení odměny za poskytnuté plnění a právo vystavit fakturu po protokolárním předání Zprávy z Projektů objednateli.
- 5.4. Vykonavatel se zavazuje vystavit fakturu bez zbytečného odkladu po protokolárním předání Zprávy z Projektů a prokazatelně fakturu doručit objednateli.
- 5.5. Je-li vykonavatel povinen podle zákona č. 235/2004 Sb., o dani z přidané hodnoty, ve znění pozdějších předpisů (dale jen "zákon o dani z přidané hodnoty") uhradit v souvislosti s plněním podle této smlouvy DPH, je objednatel povinen vykonavateli uhradit cenu plnění včetně DPH. Vykonavatel odpovídá za to, že sazba DPH bude stanovena v souladu s právními předpisy platnými a účinnými k okamžiku uskutečnění zdanitelného plnění.
- 5.6. Faktura musí obsahovat všechny náležitosti řádného účetního a daňového dokladu ve smyslu příslušných právních předpisů, zejména zákona o dani z přidané hodnoty. V případě, že vykonavatel není plátcem DPH, musí faktura splňovat náležitosti účetního dokladu podle zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů. Faktura musí vždy splňovat náležitosti stanovené § 435 občanského zákoníku.
- 5.7. Splatnost faktury nesmí být kratší než třicet (30) kalendářních dnů po jejím doručení objednateli na adresu jeho sídla nebo elektronicky do datové schránky objednatele. Ke splnění peněžitého dluhu objednatele dojde odepsáním částky z účtu objednatele ve prospěch účtu vykonavatele.
- 5.8. Vykonavatel se zavazuje na daňovém dokladu (faktuře) uvést účet zveřejněný správcem daně způsobem umožňujícím dálkový přístup.



- 5.9. V případě, že faktura nebude mít odpovídající náležitosti stanovené v této smlouvě, je objednatel oprávněn zaslat ji ve lhůtě splatnosti zpět vykonavateli k doplnění či opravě příslušných údajů, aniž by se tak objednatel dostal do prodlení se zaplacením příslušné částky. V takovém případě počíná lhůta splatnosti běžet znovu od opětovného doručení náležitě doplněné faktury vykonavatelem objednateli.
- 5.10. V případě, že vykonavatel získá v průběhu trvání smluvního závazkového vztahu založeného smlouvou rozhodnutím správce daně status nespolehlivého plátce dle § 106a zákona o dani z přidané hodnoty, uhradí objednatel daň z přidané hodnoty z poskytnutého plnění dle § 109a zákona o dani z přidané hodnoty přímo správci daně namísto vykonavatele a následně uhradí vykonavateli odměnu poníženou o takto zaplacenou daň.
- 5.11. Podrobné členění ceny za jednotlivé služby je uvedeno v Příloze č. 1 – Cena plnění.

VI. Práva a povinnosti smluvních stran

6.1. Vykonavatel je povinen:

- a) Vykonávat auditorskou činnost podle této smlouvy tak, aby byl předmět této smlouvy realizován řádně a včas. Zpráva z Projektu musí být vykonavatelem řádně zpracována, objednateli protokolárně předána a v dostatečném časovém předstihu projednána, nejméně však čtrnáct (14) kalendářních dnů před termínem protokolárního předání Zprávy. Zpráva z Projektu bude vypracována a objednateli protokolárně předána nejpozději do 31. března 2020.
- b) Neprodleně informovat objednatele, pokud zjistí, že reálný stav Projektu v jakémkoli materiálním ohledu neodpovídá vykazovaným údajům.
- c) Zachovávat mlčenlivost o všech skutečnostech, zejména o informacích s povahou utajovaných informací, jak jsou definovány v § 2 písm. a) zákona č. 412/2005 Sb., o utajovaných informacích a o bezpečnostní způsobilosti, ve znění pozdějších předpisů, ve spojení s nařízením vlády č. 522/2005 Sb., kterým se stanoví seznam utajovaných informací, ve znění pozdějších předpisů, a dále o informacích s povahou obchodního tajemství, jak je definováno v § 504 občanského zákoníku, o kterých se dozví v souvislosti s touto smlouvou. Takovýchto informací nesmí vykonavatel zneužít ke svému prospěchu nebo k prospěchu třetích osob. Povinnost mlčenlivosti trvá i po ukončení platnosti smlouvy. Vykonavatel může být zproštěn mlčenlivosti pouze se souhlasem objednatele nebo v případech výslovně uvedených v příslušných obecně závazných právních normách. Povinnosti podle tohoto písmena se nevztahují na případy, kdy je vykonavatel povinen zveřejnit takové skutečnosti nebo informace na základě povinnosti uložené mu právním předpisem nebo rozhodnutím orgánu veřejné moci.
- d) Vykonavatel je povinen zajistit plnění podmínek zajištění ochrany informací i ze strany svých pracovníků.

6.2. Objednatel je povinen:

- a) Umožnit vykonavateli výkon činností souvisejících s prováděným auditem.
- b) Poskytnout vykonavateli na základě jeho písemné výzvy, doručené objednateli na adresu uvedenou v záhlaví této smlouvy či elektronicky do datové schránky, součinnost

nezbytnou k plnění předmětu smlouvy. Součinností se rozumí zejména předání veškerých písemných podkladů objednatelem vykonavateli, předání informací a poskytnutí potřebných vysvětlení, případně předání dalších dokladů, které jsou dle názoru vykonavatele pro splnění předmětu smlouvy nezbytné.

- 6.3. V případě, že vykonavatel poruší povinnosti podle čl. 6.1. této smlouvy, zavazuje se zaplatit objednateli smluvní pokutu ve výši 50 000 Kč, a to za každé jednotlivé porušení povinnosti do třiceti (30) kalendářních dnů ode dne, kdy byl k zaplacení smluvní pokuty objednatelem vyzván. Právo požadovat ve všech uvedených případech i náhradu škody v plné výši není tímto ujednáním dotčeno.

VII. Trvání smlouvy a možnosti jejího ukončení

- 7.1 Smlouva se uzavírá na dobu určitou do 31. května 2020, nebude-li ukončena dříve dohodou smluvních stran nebo jednostranným odstoupením objednatele. Objednatel je oprávněn odstoupit od smlouvy v případech stanovených právními předpisy nebo smlouvou, zejména pokud se prohlášení vykonavatele dle čl. 8.1. této smlouvy ukáže jako nepravdivé.

VIII. Prohlášení smluvních stran

- 8.1. Vykonavatel prohlašuje, že není v úpadku ani ve stavu hrozícího úpadku, a že mu není známo, že by vůči němu bylo zahájeno insolvenční řízení. Vykonavatel dále prohlašuje, že vůči němu není v právní moci žádné soudní rozhodnutí, případně rozhodnutí správního, daňového či jiného orgánu na plnění, které by mohlo být důvodem zahájení exekučního řízení na majetek vykonavatele a že mu není známo, že by vůči němu takové řízení bylo zahájeno.
- 8.2. Vykonatel na sebe přebírá nebezpečí změny okolností ve smyslu § 1765 občanského zákoníku.
- 8.3. Smluvní strany prohlašují, že identifikační údaje uvedené v této smlouvě odpovídají aktuálnímu stavu a že osoby jednající při uzavření smlouvy jsou osobami oprávněnými k jednání za smluvní strany bez jakéhokoliv omezení vnitřními předpisy smluvních stran.
- 8.4. Jakékoliv změny údajů uvedených v této smlouvě, jež nastanou v době po jejím uzavření, jsou smluvní strany povinny bez zbytečného odkladu písemně sdělit druhé smluvní straně.
- 8.5. V případě, že se kterékoli prohlášení některé ze smluvních stran uvedené ve smlouvě ukáže být nepravdivým, odpovídá smluvní strana, která nepravdivé prohlášení uvedla za škodu a nemajetkovou újmu, které nepravdivostí prohlášení nebo v souvislosti s ní druhé smluvní straně vznikly.
- 8.6. Vzhledem k veřejnoprávnímu charakteru objednatele vykonavatel výslovně prohlašuje, že je s touto skutečností obeznámen a že souhlasí s uveřejněním smlouvy v rozsahu a za podmínek vyplývajících z dále uvedených právních předpisů.

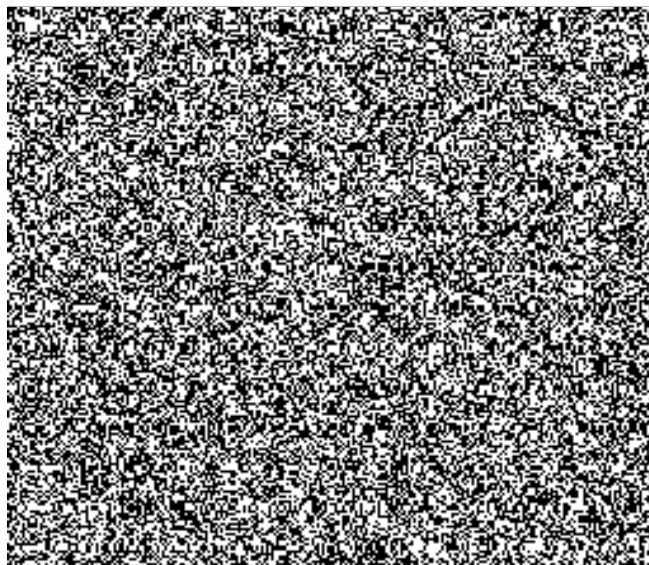
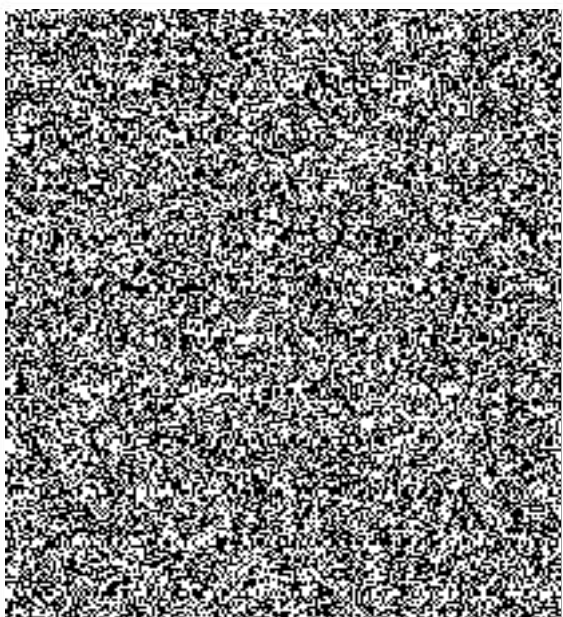
- 8.7. Vykonavatel si je vědom, že je dle § 2 písm. e) zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů povinen spolupůsobit při výkonu finanční kontroly.
- 8.8. Vykonavatel bere na vědomí, že objednatel je povinným subjektem podle zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím, ve znění pozdějších předpisů.
- 8.9. Vykonavatel souhlasí se uveřejněním smlouvy včetně jejích změn a dodatků v registru smluv podle zákona č. 340/2015 Sb., o zvláštních podmínkách účinnosti některých smluv, uveřejňování těchto smluv a o registru smluv (zákon o registru smluv), ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon o registru smluv“).
- 8.10. Vykonavatel je povinen chránit osobní údaje a při jejich ochraně postupovat v souladu s příslušnými právními předpisy, zejména nařízením Evropského parlamentu a Rady (EU) 2016/679 ze dne 27. dubna 2016 o ochraně fyzických osob v souvislosti se zpracováním osobních údajů a o volném pohybu těchto údajů a o zrušení směrnice 95/46/ES (obecné nařízení o ochraně osobních údajů) a zákonem č. 110/2019 Sb., o zpracování osobních údajů.

IX. Závěrečná ustanovení

- 9.1. Veškerá práva a povinnosti smluvních stran vyplývající z této smlouvy se řídí českým právním řádem, zejména občanským zákoníkem.
- 9.2. Všechny spory, které vzniknou ze smlouvy nebo v souvislosti s ní a které se nepodaří vyřešit přednostně smírnou cestou, budou rozhodovány obecnými soudy v souladu se zákonem č. 99/1963 Sb., občanským soudním řádem, ve znění pozdějších předpisů.
- 9.3. Smlouvu lze měnit pouze písemnými číslovanými dodatky. Jakékoli změny smlouvy učiněné jinou než písemnou formou jsou vyloučeny. Písemnou formou se rozumí listina podepsaná oprávněnou osobou smluvní strany, e-mail podepsaný zaručeným elektronickým podpisem oprávněné osoby smluvní strany či písemnost doručená a dodaná formou datové zprávy do datové schránky dle zákona č. 300/2008 Sb., o elektronických úkonech a autorizované konverzi dokumentů, ve znění pozdějších předpisů.
- 9.4. Smlouva je sepsána ve dvou (2) stejnopisech, přičemž každá smluvní strana obdrží jeden (1) stejnopis.
- 9.5. Smlouva nabývá platnosti dnem jejího uzavření. Dnem uzavření smlouvy je den označený datem u podpisů smluvních stran. Je-li takto označeno více dní, je dnem uzavření smlouvy den o označených dnech pozdější. Účinnosti smlouva nabývá dnem uveřejnění v registru smluv. Smluvní strany se dohodly, že uveřejnění této smlouvy zajistí objednatel.
- 9.6. Nedílnou součástí smlouvy tvoří příloha č. 1 – Cena plnění.

9.7. Každá ze smluvních stran prohlašuje, že smlouvu uzavírá svobodně a vážně, že považuje obsah smlouvy za určitý a srozumitelný a že jsou jí známy všechny skutečnosti, jež jsou pro uzavření smlouvy rozhodující.

9.8. Smlouva nabývá účinnosti jejím uveřejněním v registru smluv podle zákona o registru smluv. Smluvní strany se dohodly, že uveřejnění smlouvy v registru smluv zajistí objednatel.



Příloha č. 1 – Cena plnění

Posouzení shody pro službu vydávání	Cena bez DPH v Kč	21% DPH v Kč	Cena s DPH v Kč
kvalifikovaných certifikátů pro elektronické pečete	25 600	5376	30 976
kvalifikovaných elektronických časových razítek	25 600	5376	30 976
kvalifikovaných certifikátů pro elektronické podpisy	25 600	5376	30 976
Celková cena	76 800	16 128	92 928

