

## SMLOUVA O DÍLO

### Český rozhlas

zřízený zákonem č. 484/1991 Sb., o Českém rozhlasu  
nezapisuje se do obchodního rejstříku  
se sídlem Vinohradská 12, 120 99 Praha 2  
zastoupený: XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX  
IČO 45245053, DIČ CZ45245053  
bankovní spojení: XXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXX  
zástupce pro věcná jednání XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX  
XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX  
XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX

(dále jen jako „objednatel“ nebo „Český rozhlas“)

a

### NEXIA AP a.s.

zapsanou do obchodního rejstříku vedeného Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 14203  
se sídlem Sokolovská 5/49, 186 00, Praha 8  
IČO 48117013, DIČ CZ48117013  
zastoupená: XXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXX  
bankovní spojení: XXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXX  
zástupce pro věcná jednání XXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXX  
XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX  
XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX

(dále jen jako „zhotovitel“)

(dále společně jen jako „smluvní strany“)

uzavírají v souladu s ustanovením § 2586 a násl. zákona č. 89/2012 Sb., občanský zákoník, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „OZ“) v rámci veřejné zakázky č.j. MR22/2020 tuto smlouvu o dílo (dále jen jako „smlouva“)

### I. Předmět smlouvy

1. Smlouvou o dílo se zhotovitel zavazuje provést na svůj náklad a nebezpečí pro objednatele dílo a objednatel se zavazuje dílo převzít a zaplatit cenu.
2. Předmětem této smlouvy je povinnost zhotovitele provést pro objednatele dílo spočívající v provedení auditu účetnictví dále uvedených subjektů, přičemž audit bude zahrnovat provedení následujících činností:
  - a) ověření účetní závěrky sestavené následujícími subjekty v souladu s českými účetními předpisy za roky 2020-2023:
    - **Český rozhlas**, IČO: 45245053, sídlem Vinohradská 1409/12, 120 99 Praha 2 (dále též jen „ČRo“);
    - **Nadační fond Českého rozhlasu**, IČO: 26419068, sídlem Vinohradská 1409/12, 120 99 Praha 2 (dále též jen „NF ČRo“);

- **Rudioservis, a.s.**, IČO: 63999510, sídlem Vinohradská 1409/12, 120 99 Praha 2 (dále též „**Rudioservis**“)

(dále společně jako „**dotčené subjekty**“), to vše ve smyslu zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „**zákon o auditorech**“).

- b) vypracování zprávy auditora pro každý z dotčených subjektů zahrnující (1) výrok auditora, (2) rozvahu, (3) výkaz zisku a ztráty, (4) přílohy účetní závěrky vč. případně vypracovaného přehledu o pohybech vlastního kapitálu a o peněžních tocích, a v případě Českého rozhlasu nadto výroční zprávu, vše v českém jazyce pro každý z dotčených subjektů a pro ČRo navíc i v anglickém jazyce;
- c) vypracování dopisu pro statutární orgán každého z dotčených subjektů obsahujícího konkrétní doporučení pro zlepšení vedení účetnictví a systému vnitřních kontrol každého dotčeného subjektu do budoucna;

(dále jako „**dílo**“ nebo „**audit**“).

3. Předmětem této smlouvy je na straně objednatele povinnost dílo převzít a zaplatit za něj zhotoviteli cenu.
4. Pro účely této smlouvy se „**dílem**“ rozumí veškeré činnosti uvedené v odst. 2 tohoto článku smlouvy v souhrnu pro všechny dotčené subjekty dohromady, jakož i provedení všech těchto činností pro každý z dotčených subjektů zvlášť, nevyplyvá-li z konkrétního ustanovení této smlouvy, že se má uplatnit pouze na konkrétní činnosti prováděné v rámci díla či pouze ve vztahu k některým z dotčených subjektů.
5. Bližší specifikace díla, jakož i podmínek jeho provádění včetně harmonogramu plnění, jsou uvedeny v příloze této smlouvy.

## **II. Místo a doba plnění**

1. Místem provádění díla a předání díla je Vinohradská 1409/12 120 99 Praha 2.
2. Dílo bude odevzdáno vždy tomu z dotčených subjektů, o audit jehož účetnictví se jedná, a to v listinné podobě a v elektronické podobě na e-mailové adresy zástupců dotčených subjektů určených v čl. VII., odst. 4 této smlouvy.
3. Zhotovitel se zavazuje provést dílo v následujících termínech:
  - a) vypracování a odevzdání zprávy auditora pro každý z dotčených subjektů:
    - pro ČRo – do **30. dubna** roku následujícího po roce, k němuž se vypracování a odevzdání zprávy auditora vztahuje;
    - pro NF ČRo – do **31. května** roku následujícího po roce, k němuž se vypracování a odevzdání zprávy auditora vztahuje
    - proudioservis – do **15. března** roku následujícího po roce, k němuž se vypracování a odevzdání zprávy auditora vztahuje;
  - b) vypracování a odevzdání dopisu pro statutární orgán každého z dotčených subjektů:
    - pro ČRo – do **20. května** roku následujícího po roce, k němuž se vypracování a odevzdání dopisu pro statutární orgán vztahuje;

- pro NF ČRo – do **31. května** roku následujícího po roce, k němuž se vypracování a odevzdání dopisu pro statutární orgán vztahuje;
  - pro Radioservis – do **30. dubna** roku následujícího po roce, k němuž se vypracování a odevzdání dopisu pro statutární orgán vztahuje
4. Plnění dle této smlouvy bude realizováno v souladu s harmonogramem, který je přílohou této smlouvy.
5. Bude-li se zhotovitel při provádění díla nacházet v objektu objednatele, je při tom povinen dodržovat pravidla bezpečnosti a ochrany zdraví při práci, pravidla požární bezpečnosti a vnitřní předpisy objednatele, se kterými byl seznámen. Přílohou k této smlouvě jsou „Podmínky provádění činností externích osob v objektech ČRo“, které je zhotovitel povinen dodržovat.

### **III. Práva a povinnosti smluvních stran**

1. Zhotovitel se zavazuje a objednatel bere na vědomí, že ověření účetní závěrky dotčených subjektů bude zaměřeno zejména na zjištění, zda:
- a) údaje v účetních závěrkách dotčených subjektů podávají věrný a poctivý obraz předmětu účetnictví a finanční situace každého z dotčených subjektů;
  - b) účetnictví každého z dotčených subjektů je vedeno úplně, průkazným způsobem, správně a v souladu s relevantními právními předpisy;
  - c) významné hospodářské operace uskutečněné účetní jednotkou v průběhu účetního období byly správně a úplně zachyceny v účetnictví každého z dotčených subjektů a byly odpovídajícím způsobem vykázány v účetní závěrce.
2. Zhotovitel se dále zavazuje
- a) provést a odevzdat dílo v souladu s právními předpisy České republiky, mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami komory auditorů České republiky, řádně a včas;
  - b) aktivně projednávat s dotčenými subjekty postup prací při provádění díla;
  - c) průběžně konzultovat s dotčenými subjekty své návrhy a doporučení související s prováděním díla;
  - d) písemně informovat, vždy bez zbytečného odkladu, dotčené subjekty o ohrožení řádného a včasného splnění svých povinností dle této smlouvy.
3. Objednatel se zavazuje:
- a) poskytnout zhotoviteli k řádnému a včasnému splnění této smlouvy kvalitní součinnost tak, aby zhotovitel mohl dílo řádně provést a včas odevzdat;
  - b) předávat zhotoviteli neprodleně veškeré informace a podklady potřebné k provádění díla;
  - c) zajistit aktivní spolupráci příslušných pracovníků objednatele a dotčených subjektů;

- d) poskytnout zhotoviteli v sídle objednatele prostory o odpovídající velikosti s odpovídajícím technickým vybavením za účelem provádění díla dle této smlouvy, resp. takové prostory zajistit v sídle ostatních dotčených subjektů.

#### IV. Cena díla a platební podmínky

1. Cena díla je dána nabídkou zhotovitele ve veřejné zakázce č.j. **MR22/2020** a činí **1 476 000,00,- Kč bez DPH**. K ceně bude přičtena DPH dle aktuálně platných právních předpisů. Podrobný rozpis ceny je uveden v příloze této smlouvy.
2. Cena díla je tvořena z 85 % cenou za audit ČRo, z 10 % cenou za audit Radioservisu a z 5 % cenou za audit NF ČRo.
3. Veškeré ceny uvedené v této smlouvě jsou konečné a zahrnují veškeré náklady zhotovitele související s provedením díla dle této smlouvy (např. doprava, překlad přílohy účetní závěrky ČRo do angličtiny apod.). Objednatel neposkytuje jakékoli zálohy.
4. Úhrada ceny bude provedena jednorázově po odevzdání díla všem dotčeným subjektům za každý rok, ke kterému se dílo vztahuje, a to na základě daňového dokladu (dále jen „**faktura**“). Zhotovitel má právo na zaplacení ceny okamžikem řádného splnění svého závazku, tedy okamžikem odevzdání díla všem dotčeným subjektům.
5. Splatnost faktury činí 24 dnů od data jejího vystavení zhotovitelem, a to za předpokladu, že k doručení faktury objednateli dojde do 3 dnů od data jejího vystavení. V případě pozdějšího doručení faktury činí splatnost 21 dnů od data jejího skutečného doručení objednateli.
6. Faktura musí mít veškeré náležitosti dle platných právních předpisů a této smlouvy. V případě, že faktura neobsahuje tyto náležitosti nebo obsahuje nesprávné údaje, je objednatel oprávněn fakturu vrátit zhotoviteli a ten je povinen vystavit fakturu novou nebo ji opravit. Po tuto dobu lhůta splatnosti neběží a začíná plynout až okamžikem doručení nové nebo opravené faktury.
7. Poskytovatel zdanitelného plnění prohlašuje, že není v souladu s § 106a zákona č. 235/2004 Sb., o dani z přidané hodnoty, v platném znění (dále jen „**ZoDPH**“), tzv. nespolehlivým plátcem. Smluvní strany se dohodly, že v případě, že Český rozhlas jako příjemce zdanitelného plnění bude ručit v souladu s § 109 ZoDPH za nezaplacenou DPH (zejména v případě, že bude poskytovatel zdanitelného plnění prohlášen za nespolehlivého plátce), je Český rozhlas oprávněn odvést DPH přímo na účet příslušného správce daně. Odvedením DPH na účet příslušného správce daně v případech dle předchozí věty se považuje tato část ceny zdanitelného plnění za řádně uhrazenou. Český rozhlas je povinen o provedení úhrady DPH dle tohoto odstavce vydat poskytovateli zdanitelného plnění písemný doklad. Český rozhlas má právo odstoupit od této smlouvy v případě, že poskytovatel zdanitelného plnění bude v průběhu trvání této smlouvy prohlášen za nespolehlivého plátce.

#### V. Odevzdání díla a jeho převzetí

1. Zhotovitel prohlašuje, že odevzdané dílo je bez faktických a právních vad a odpovídá této smlouvě a platným právním předpisům.
2. Smluvní strany potvrdí odevzdání díla všem dotčeným subjektům a jeho převzetí těmito dotčenými subjekty v ujednaném rozsahu a kvalitě podpisem protokolu o odevzdání, který jako příloha tvoří nedílnou součást této smlouvy a jenž musí být součástí faktury (dále jen jako „**protokol o odevzdání**“).
3. Objednatel je oprávněn odmítnout převzetí díla (či jednotlivé části), které není v souladu s touto smlouvou nebo pokud objednatel zjistí, že dílo vykazuje vady či nedodělky. V takovém

případě smluvní strany sepiší protokol o odevzdání díla s výhradami, a to v rozsahu, v jakém došlo ke skutečnému převzetí díla objednatelem, a ohledně vadné části díla uvedou do protokolu skutečnosti, které bránily převzetí a další důležité okolnosti. Smluvní strany dále uvedou, jaké vady či nedodělky dílo vykazuje a určí lhůtu k odstranění těchto vad či nedodělků. Zhotovitel splnil řádně svou povinnost z této smlouvy až okamžikem odevzdání díla bez vad a nedodělků, pokud si strany písemně nedohodnou něco jiného.

## VI. Povinnost mlčenlivosti

1. Smluvní strany se zavazují zachovávat mlčenlivost o všech skutečnostech, o kterých se dozvěděly při plnění této smlouvy nebo v souvislosti s ní. Povinnost mlčenlivosti zahrnuje skutečnosti obchodní, neobchodní, technické či netechnické povahy, související s činností objednatele a dotčených právnických osob, které mají skutečnou nebo alespoň potenciální materiální nebo imateriální hodnotu a nejsou běžně dostupné. Povinnost mlčenlivosti se nevztahuje na informace, které jsou obecně známé a jsou volně k dispozici nebo na informace, jejichž zveřejnění je pro kteroukoli smluvní stranu vyžadováno platnými právními předpisy.
2. Obě smluvní strany berou na vědomí, že podle zákona o auditorech, je auditor povinen zachovat mlčenlivost o všech skutečnostech, které nejsou veřejně známy a týkají se účetní jednotky, kterou audituje, případně o všech skutečnostech, které nejsou veřejně známy a týkají se dalších účetních jednotek, ke kterým má přístup jako auditor skupiny. Tato povinnost se vztahuje i na osoby pověřené komorou auditorů České republiky (dále „komora“) nebo radou pro veřejný dohled, které k takovým informacím mají nebo měly přístup, zaměstnance auditora, společníky i členy orgánů auditorské společnosti. Dotčené osoby může zprostit mlčenlivosti o skutečnostech, které nejsou veřejně známy, účetní jednotka nebo komora.
3. Současně smluvní strany berou na vědomí, že podle § 21, odst. 3 zákona o auditorech zjistí-li auditor při provádění auditorské činnosti v účetní jednotce, jejíž činnost podléhá podle jiných právních předpisů státnímu dozoru nebo dohledu České národní banky, skutečnosti, které nasvědčují tomu, že došlo k porušení jiných právních předpisů upravujících podmínky její činnosti, mají zásadní negativní vliv na její hospodaření, mohou ohrozit její časově neomezené trvání, nebo mohou vést k vyjádření výroku s výhradami, zápornému výroku nebo odmítnutí vyjádření výroku podle § 20 odst. 1 písm. c) zákona o auditorech, je povinen neprodleně písemně informovat příslušný orgán státního dozoru nebo Českou národní banku, pokud jde o účetní jednotku, nad kterou vykonává dohled. Tuto povinnost má též auditorská společnost, zjistí-li skutečnosti uvedené v § 21 odst. 4 zákona o auditorech v účetní jednotce, ve vztahu k níž účetní jednotka uvedená v tomto ustanovení zákona disponuje 20 % nebo více hlasovacích práv nebo má obchodní podíl ve výši 20 % nebo více základního kapitálu nebo pokud jde o ovládající nebo ovládanou osobu.
4. Objednatel bere na vědomí, že pokud zhotovitel zjistí skutečnosti uvedené v § 21 odst. 3 zákona o auditorech nebo skutečnosti, o kterých se lze důvodně domnívat, že mohou naplnit skutkovou podstatu hospodářského trestného činu, trestných činů úplatkářství nebo trestných činů proti majetku, je povinen neprodleně písemně informovat statutární i dozorčí orgán účetní jednotky.
5. Obě smluvní strany sjednávají, že při porušení povinnosti mlčenlivosti má poškozená strana nárok na náhradu vzniklé škody podle obecně závazných právních předpisů a na úhradu smluvní pokuty ve výši **100.000,- Kč** za každé jedno porušení této povinnosti.
6. Povinnost mlčenlivosti se vztahuje na obě smluvní strany i po skončení účinnosti této smlouvy.
7. Objednatel se zavazuje zajistit dodržování podmínek čl. VI. této smlouvy rovněž ze strany ostatních dotčených subjektů.

8. Zhotovitel souhlasí se zveřejněním zprávy auditora v případech stanovených zákonem.

### **VII. Změny smlouvy a komunikace smluvních stran**

1. Tato smlouva může být změněna pouze písemným oboustranně potvrzeným ujednáním nazvaným „dodatek ke smlouvě“. Dodatky ke smlouvě musí být číslovány vzestupně počínaje číslem 1 a podepsány oprávněnými osobami obou smluvních stran.
2. Jakékoliv jiné dokumenty zejména zápisy, protokoly, přejímky apod. se za změnu smlouvy nepovažují.
3. Smluvní strany v rámci zachování právní jistoty sjednávají, že jakákoli jejich vzájemná komunikace (provozní záležitosti nemění podmínky této smlouvy, konkretizace plnění, potvrzování si podmínek plnění, upozorňování na podstatné skutečnosti týkající se vzájemné spolupráce apod.) bude probíhat výhradně písemnou formou, a to vždy minimálně formou e-mailové korespondence mezi zástupci pro věcná jednání dle této smlouvy. Pro právní jednání směřující ke vzniku, změně nebo zániku smlouvy nebo pro uplatňování sankcí však není e-mailová forma komunikace dostačující.
4. Pro účely komunikace technického charakteru v rámci plnění této smlouvy pak objednatel uvádí coby svého zástupce a zástupce ostatních dotčených subjektů následující osoby:
  - a) XXX;
  - b) XXX;
  - c) YY.
5. Pokud by některá ze smluvních stran změnila svého zástupce pro věcná jednání a/nebo jeho kontaktní údaje, je povinna písemně vyrozumět druhou smluvní stranu do 5 dnů po takové změně. Řádným doručením tohoto oznámení dojde ke změně zástupce a/nebo jeho kontaktních údajů bez nutnosti uzavření dodatku k této smlouvě.

### **VIII. Sankce**

1. Bude-li zhotovitel v prodlení s odevzdáním díla nebo jeho části, je povinen zaplatit jednorázovou smluvní pokutu ve výši **50.000,- Kč** a dále pak smluvní pokutu ve výši **10.000,- Kč** za každý započatý den prodlení.
2. Bude-li objednatel v prodlení s úhradou ceny díla nebo její části, je zhotovitel oprávněn požadovat úhradu smluvní pokuty ve výši **0,05 %** z dlužné částky za každý započatý den prodlení.
3. Smluvní pokutou není dotčen nárok objednatele na náhradu případné škody vzniklé z téhož právního důvodu, pro který je požadována úhrada smluvní pokuty.
4. Smluvní pokuta je splatná ve lhůtě 15 dnů ode dne doručení písemné výzvy k její úhradě.

### **IX. Ukončení smlouvy**

1. Smlouva zaniká uplynutím doby, na kterou byla sjednána. Předčasné ukončení účinnosti smlouvy přichází v úvahu dohodou smluvních stran, písemnou výpovědí nebo odstoupením od smlouvy.

2. Smlouvu není žádná ze smluvních stran oprávněna jednostranně ukončit z žádných jiných důvodů stanovených dispozitivními ustanoveními obecně závazných právních předpisů, vyjma důvodů uvedených jinde v této smlouvě.
3. Při předčasném ukončení smlouvy jsou smluvní strany povinny si vzájemně vypořádat pohledávky a dluhy, vydat si bezdůvodné obohacení a vypořádat si další majetková práva a povinnosti plynoucích z této smlouvy i z konkrétních dílčích smluv.
4. K ukončení smlouvy dohodou se vyžaduje písemný konsensus smluvních stran. Součástí dohody o ukončení smlouvy musí být vypořádání vzájemných pohledávek a dluhů vč. pohledávek a dluhů vyplývajících z dílčích smluv.
5. Tato smlouva může být písemně vypovězena objednatelem i bez uvedení důvodu s výpovědní dobou v délce **6 měsíců**. Výpovědní doba začíná běžet prvním dnem měsíce následujícího po měsíci, ve kterém byla výpověď doručena druhé smluvní straně.
6. Pokud zhotovitel odmítne převzít výpověď nebo neposkytne součinnost potřebnou k jejímu řádnému doručení, považuje se výpověď za doručenu dnem, kdy došlo k neúspěšnému pokusu o doručení.
7. Každá ze smluvních stran má právo od smlouvy písemně odstoupit, pokud s druhou smluvní stranou probíhá insolvenční řízení, v němž bylo vydáno rozhodnutí o úpadku, nebo byl-li konkurs zrušen pro nedostatek majetku nebo vstoupí-li druhá smluvní strana do likvidace za předpokladu, že je právnickou osobou.

a) objednatel má dále právo odstoupit:

- je – li zhotovitel prohlášen za nespolehlivého plátce DPH;
- pokud se zhotovitel ocitl v prodlení s odevzdáním díla a toto prodlení neodstranil ani po písemně výzvě objednatele;
- v případě, že zhotovitel opakovaně porušil smluvní či zákonné povinnosti auditora povinnosti či poskytuje plnění v rozporu s pokyny objednatele a nezjedná nápravu ani po písemné výzvě objednatele.

b) zhotovitel má dále právo odstoupit:

- pokud se objednatel ocitl v prodlení s úhradou dlužné částky a toto prodlení neodstranil ani po písemné výzvě zhotovitele k úhradě;

8. Účinky odstoupení od smlouvy nastávají dnem doručení písemného oznámení o odstoupení druhé smluvní straně. Odstoupení se považuje za doručené nejpozději desátý den po jeho odeslání.
9. Odstoupením od smlouvy nejsou dotčena ustanovení této smlouvy, která se týkají zejména nároků z uplatněných sankcí, náhrady škody a dalších ustanovení, z jejichž povahy vyplývá, že mají platit i po zániku účinnosti této smlouvy.

## **X. Další ustanovení**

1. Obě smluvní strany se zavazují, že během účinnosti této smlouvy a dále nejméně 1 rok po jejím ukončení, nebudou nabízet, ať již přímo nebo nepřímo, prostřednictvím třetích osob, bez předchozího písemného souhlasu zhotovitele a objednatele, sobě navzájem pracovněprávní či jiné obdobné vztahy svým zaměstnancům nebo těm, se kterými úzce spolupracují na základě

jiného obdobného vztahu k pracovněprávnímu vztahu a kteří jsou nebo byli zapojeni do plnění předmětu této smlouvy.

2. Pro vyloučení případných pochybností smluvní strany uvádí následující:
  - a) spočívá-li dílo v jiném výsledku činnosti, než je zhotovení věci nebo údržba, oprava či úprava věci (tzn., že plnění zhotovitele spočívá zejména v poskytnutí služby), postupuje zhotovitel při této činnosti, jak bylo ujednáno v této smlouvě a s odbornou péčí tak, aby dosáhl výsledku činnosti určeného ve smlouvě; v takovémto případě se jedná o smlouvu o dílo s nehmotným výsledkem a mimo ustanovení § 2586 a násl. OZ se použijí také ustanovení § 2631 a násl. OZ; Výsledek činnosti, který je předmětem práva průmyslového nebo jiného duševního vlastnictví, může zhotovitel poskytnout pouze objednateli;
  - b) je-li k provedení díla nutná součinnost objednatele, určí mu zhotovitel písemnou a prokazatelně doručenou formou přiměřenou lhůtu k jejímu poskytnutí. Uplyne-li lhůta marně, nemá zhotovitel právo zajistit si náhradní plnění na účet objednatele, má však právo, upozornil-li na to objednatel, odstoupit od smlouvy;
  - c) příkazy objednatele ohledně způsobu provádění díla je zhotovitel vázán, odpovídá-li to povaze plnění; pokud jsou příkazy objednatele nevhodné, je zhotovitel povinen na to objednatel písemnou a prokazatelně doručenou formou upozornit;
  - d) smluvní strany uvádí, že nastane-li zcela mimořádná nepředvídatelná okolnost, která dokončení díla podstatně ztěžuje, není kterákoli smluvní strana oprávněna požádat soud, aby podle svého uvážení rozhodl o spravedlivém zvýšení ceny za dílo, anebo o zrušení smlouvy a o tom, jak se strany vypořádají. Tímto smluvní strany přebírají nebezpečí změny okolností;

## **XI. Závěrečná ustanovení**

1. Tato smlouva nabývá platnosti dnem jejího podpisu oběma smluvními stranami a účinnosti dnem jejího uveřejnění v registru smluv v souladu se zákonem 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.
2. Práva a povinnosti smluvních stran touto smlouvou neupravená se řídí příslušnými ustanoveními zákona č. 89/2012 Sb., občanský zákoník.
3. Tato smlouva je vyhotovena ve třech stejnopisech s platností originálu, z nichž objednatel obdrží dva a zhotovitel jeden.
4. Pro případ sporu vzniklého mezi smluvními stranami se v souladu s ustanovením § 89a zákona č. 99/1963 Sb., občanský soudní řád, ve znění pozdějších předpisů, sjednává jako místně příslušný soud obecný soud podle sídla objednatele.
5. Smluvní strany tímto výslovně uvádí, že tato smlouva je závazná až okamžikem jejího podepsání oběma smluvními stranami. Zhotovitel tímto bere na vědomí, že v důsledku specifického organizačního uspořádání objednatele smluvní strany vylučují pravidla dle ustanovení § 1728 a 1729 OZ o předšmluvní odpovědnosti a zhotovitel nemá právo ve smyslu § 2910 OZ po objednateli požadovat při neuzavření smlouvy náhradu škody.
6. Zhotovitel bere na vědomí, že objednatel je jako zadavatel veřejné zakázky povinen v souladu se zákonem č. 134/2016 Sb., o veřejných zakázkách uveřejnit na profilu zadavatele tuto smlouvu včetně všech jejích změn a dodatků, pokud její cena přesáhne částku 500.000,- Kč bez DPH.



7. Tato smlouva včetně jejích příloh a případných změn bude uveřejněna objednatelem v registru smluv v souladu se zákonem o registru smluv. Pokud smlouvu uveřejní v registru smluv zhotovitel, zašle objednateli potvrzení o uveřejnění této smlouvy bez zbytečného odkladu. Tento odstavec je samostatnou dohodou smluvních stran oddělitelnou od ostatních ustanovení smlouvy.

8. Nedílnou součástí této smlouvy je její:

Příloha č. 1 – Specifikace ceny;

Příloha č. 2 – Harmonogram provádění auditu;

Příloha č. 3 – Protokol o odevzdání díla;

Příloha č. 4 – Podmínky provádění činností externích osob v objektech ČRo.

V Praze dne

V Praze dne

**Za objednatele**  
XXXXXXXXXXXXXXXXX  
**Generální ředitel**

**Za zhotovitele**  
XXXXXXXXXXXXXXXXX  
**Předseda představenstva**

**PŘÍLOHA č. 1 – SPECIFIKACE CENY**

**Specifikace ceny je uvedena v Příloze č. 2 Výzvy – Tabulka pro výpočet nabídkové ceny**

**PŘÍLOHA č. 2 - HARMONOGRAM PROVÁDĚNÍ AUDITU**

| Poskytovaná služba  | Navrhovaný harmonogram   | Výstup  | Termín dodání výstupu  |
|---|--|---|--|
| Příprava a zaslání přehledu podkladů potřebných k provedení auditu                            | Zasláno 2-3 týdny před prováděním auditních prací                                  |   |  |
| Příprava a předložení podkladů potřebných k provedení auditu (ČRo, Radioservis, Nadační Fond) | Předání nejpozději v první den započetí dané fáze auditu                           |   |  |
| <b>Český Rozhlas</b>  |  |   |  |
| Předaudit účetní závěrky sestavené k 31. prosinci na základě stavu k 30. září či 31. říjnu    | dle preferencí zadavatele, v listopadu běžného roku z toho 5-10 dní na místě       | Seznam zjištění týkající se především interního kontrolního prostředí a způsobu účtování vybraných účetních transakcí | Ústně při ukončení auditu na místě či v rámci závěrečné schůzky.<br><br>Písemné shrnutí nejpozději do 20. května                   |
| Audit účetní závěrky sestavené k 31. prosinci   | dle preferencí zadavatele, tj. v dubnu následujícího roku z toho 5-10 dní na místě | Seznam zjištění, auditních rozdílů  | Ústně při ukončení auditu na místě či v rámci závěrečné schůzky<br><br>Písemné shrnutí nejpozději do 20. května následujícího roku |
| Kontrola účetní závěrky   | Po dodání účetní závěrky ke kontrole, nejpozději do 15. dubna následujícího roku   | Výrok auditora, svázání a kompletace účetní závěrky v českém a anglickém jazyce                                       | do 2 týdnů po předložení účetní závěrky ke kontrole, nejpozději do 30. dubna následujícího roku                                    |

| <b>Radioservis, a.s.</b>   |  |   |   |
|--|--|---|---|
| Předaudit účetní závěrky sestavené k 31. prosinci na základě stavu k 30. září či 31. říjnu | dle preferencí zadavatele, v listopadu běžného roku<br>z toho 2-4 dny na místě       | Seznam zjištění týkající se především interního kontrolního prostředí a způsobu účtování vybraných účetních transakcí | Ústně při ukončení auditu na místě či v rámci závěrečné schůzky.<br><br>Písemné shrnutí nejpozději do 20. května                    |
| Audit účetní závěrky sestavené k 31. prosinci  | dle preferencí zadavatele, tj. v dubnu následujícího roku<br>z toho 2-4 dny na místě | Seznam zjištění, auditních rozdílů  | Ústně při ukončení auditu na místě či v rámci závěrečné schůzky<br><br>Písemné shrnutí nejpozději do 20. května následujícího roku  |
| Kontrola účetní závěrky  | Po dodání účetní závěrky ke kontrole, nejpozději do 28. února následujícího roku     | Výrok auditora, svázání a kompletace účetní závěrky   | do 2 týdnů po předložení účetní závěrky ke kontrole, nejpozději do 15. března následujícího roku                                    |
| <b>Nadační fond Českého rozhlasu</b>   |  |   |   |
| Předaudit účetní závěrky sestavené k 31. prosinci na základě stavu k 30. září či 31. říjnu | dle preferencí zadavatele, v listopadu běžného roku<br>z toho 2 dny na místě         | Seznam zjištění týkající se především interního kontrolního prostředí a způsobu účtování vybraných účetních transakcí | Ústně při ukončení auditu na místě či v rámci závěrečné schůzky.<br><br>Písemné shrnutí nejpozději do 31. května následujícího roku |
| Audit účetní závěrky sestavené k 31. prosinci  | dle preferencí zadavatele, tj. v dubnu následujícího roku<br>z toho 2-5 dní na místě | Seznam zjištění, auditních rozdílů  | Ústně při ukončení auditu na místě či v rámci závěrečné schůzky<br><br>Písemné shrnutí nejpozději do 31. května následujícího roku  |
| Kontrola účetní závěrky  | Po dodání účetní závěrky ke kontrole, nejpozději do 15. května následujícího roku    | Výrok auditora, svázání a kompletace účetní závěrky   | do 2 týdnů po předložení účetní závěrky ke kontrole, nejpozději do 31. května následujícího roku                                    |

**PŘÍLOHA č. 3 – PROTOKOL O ODEVZDÁNÍ****Český rozhlas**

IČO 45245053, DIČ CZ45245053

zástupce pro věcná jednání XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX  
XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX  
XXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXX

(dále jen jako „přebírající“)

a

**NEXIA AP a.s.**

IČO 48117013 DIČ CZ48117013

zástupce pro věcná jednání XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX  
XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX  
XXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXX

(dále jen jako „předávající“)

**I.**

1. Smluvní strany uvádí, že na základě smlouvy o dílo ze dne 14.7. 2020 odevzdal níže uvedeného dne předávající (jako zhotovitel) přebírajícímu (jako objednateli) následující dílo:

.....  
.....**II.**

1. **Přebírající po prohlídce díla potvrzuje odevzdání díla v ujednaném rozsahu a kvalitě.**
2. *Pro případ, že dílo nebylo dodáno v ujednaném rozsahu a kvalitě a přebírající z tohoto důvodu odmítá dílo (či jeho části) převzít, smluvní strany níže uvedou skutečnosti, které bránily převzetí, rozsah vadnosti díla, termín dodání díla bez vad a nedodělků a další důležité okolnosti:*

.....  
.....  
.....

3. Tento protokol je vyhotoven ve dvou vyhotoveních s platností originálu, z nichž každá smluvní strana obdrží po jednom vyhotovení.

V Praze dne

V Praze dne X

**Za přebírajícího**  
XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX  
Zástupce pro věcná jednání**Za předávajícího**  
XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX  
Zástupce pro věcná jednání

## **PŘÍLOHA č. 4 - PODMÍNKY PROVÁDĚNÍ ČINNOSTÍ EXTERNÍCH OSOB V OBJEKTECH ČRO Z HLEDISKA BEZPEČNOSTI A OCHRANY ZDRAVÍ PŘI PRÁCI, POŽÁRNÍ OCHRANY A OCHRANY ŽIVOTNÍHO PROSTŘEDÍ**

### **I. Úvodní ustanovení**

1. Tyto podmínky platí pro výkon veškerých smluvených činností externích osob a jejich poddodavatelů v objektech Českého rozhlasu (dále jen jako „ČRo“) a jsou přílohou smlouvy, na základě které externí osoba provádí činnosti či poskytuje služby pro ČRo.
2. Externí osoby jsou povinny si počínat tak, aby neohrožovaly zdraví, životy zaměstnanců a dalších osob v objektech ČRo nebo životní prostředí provozováním nebezpečných činností.
3. Externí osoby jsou povinny si počínat tak, aby nedocházelo k pracovním úrazům a byly dodržovány zásady BOZP, PO, ochrany ŽP a další níže uvedené zásady práce v objektech ČRo. Externí osoby odpovídají za dodržování těchto zásad svými poddodavateli.
4. Odpovědní zaměstnanci ČRo jsou oprávněni kontrolovat, zda externí osoby plní povinnosti uložené v oblasti BOZP, PO a ochrany ŽP nebo těmito podmínkami a tyto osoby jsou povinny takovou kontrolu strpět.

### **II. Povinnosti externích osob v oblasti BOZP a PO**

1. Odpovědný zástupce externí osoby je povinen předat na vyzvu ČRo seznam osob, které budou vykonávat činnosti v objektu ČRo a předem hlásit případné změny těchto osob.
2. Veškeré povinnosti stanovené těmito podmínkami vůči zaměstnancům externí osoby, je externí osoba povinna plnit i ve vztahu ke svým poddodavatelům a jejich zaměstnancům.
3. Externí osoby jsou povinny si počínat v souladu s obecnými zásadami BOZP, PO a ochrany ŽP a interními předpisy ČRo, které tyto zásady konkretizují a jsou povinny přijmout opatření k prevenci rizik ve vztahu k vlastním zaměstnancům a dalším osobám.
4. Externí osoby jsou povinny respektovat kontrolní činnost osob odborných organizačních útvarů ČRo z oblasti BOZP a PO a jiných odpovědných osob např. pracovník recepce, vrátný, zaměstnanci oddělení podpůrných služeb (dále jen jako „odpovědný zaměstnanec“).
5. Externí osoba je povinna se seznámit s interními předpisy a riziky BOZP a PO prostřednictvím školení provedeného odpovědným zaměstnancem ČRo a za tímto účelem vyslat odpovědného zástupce, který je povinen poté vyškolit i ostatní zaměstnance externí osoby včetně poddodavatelů. Zároveň se odpovědný zástupce externí osoby seznámí se zněním tzv. „Dohody o plnění úkolů v oblasti BOZP a PO na pracovišti“, kterou potom potvrdí svým podpisem. Tento zástupce externí osoby je odpovědný za dodržování předpisů BOZP a PO ze strany externí osoby, pokud není písemně stanoveno jinak.
6. Externí osoby odpovídají za odbornou a zdravotní způsobilost svých zaměstnanců včetně svých poddodavatelů.
7. Externí osoby jsou zejména povinny:
  - a) seznámit se s riziky, jež mohou při jejich činnostech v ČRo vzniknout a provést bezpečnostní opatření k eliminaci těchto rizik a písemně o tom informovat odpovědného zaměstnance ČRo podle § 101 odst. 3 zákona č. 262/2006 Sb., zákoník práce. Externí

osoba není oprávněna zahájit činnost, pokud neprovedla školení BOZP a PO u všech zaměstnanců externí osoby včetně poddodavatelů, kteří budou pracovat v objektech ČRo. Externí osoba je povinna na vyžádání odpovědného zaměstnance předložit doklad o provedení školení dle předchozí věty,

- b) zajistit, aby jejich zaměstnanci nevstupovali do prostor, které nejsou určeny k jejich činnosti,
- c) zajistit označení svých zaměstnanců na pracovních či ochranných oděvech tak, aby bylo zřejmé, že se jedná o externí osoby,
- d) dbát pokynů příslušného odpovědného zaměstnance a jím stanovených bezpečnostních opatření a poskytovat mu potřebnou součinnost,
- e) upozornit příslušného zaměstnance útvaru ČRo, pro který jsou činnosti prováděny, na všechny okolnosti, které by mohly vést k ohrožení provozu nebo k ohrožení bezpečného stavu technických zařízení,
- f) oznámit okamžitě odpovědnému zaměstnanci existenci nebezpečí, které by mohlo ohrozit životy či zdraví osob nebo způsobit provozní nehodu nebo poruchu technických zařízení. V takovém případě je externí osoba povinna ihned přerušit práci a podle možnosti upozornit všechny osoby, které by mohly být tímto nebezpečím ohroženy,
- g) zajistit, aby stroje, zařízení, nářadí používané externí osobou nebyla používána v rozporu s bezpečnostními předpisy, čímž se zvyšuje riziko úrazu,
- h) zaměstnanci externích osob jsou povinni se podrobit zkouškám na přítomnost alkoholu či jiných návykových látek prováděnými odpovědným zaměstnancem ČRo,
- i) v případě mimořádné události (havarijního stavu, evakuace apod.) je externí osoba povinna uposlechnout příkazu odpovědného zaměstnance ČRo,
- j) trvale udržovat volné a nezatarasené únikové cesty a komunikace včetně vymezených prostorů před elektrickými rozvaděči,
- k) zajistit, aby zaměstnanci externí osoby používali ochranné pracovní prostředky a ochranné zařízení strojů zabraňujících či snižujících nebezpečí vzniku úrazu,
- l) zajistit, aby činnosti prováděné externí osobou byly prováděny v souladu se zásadami BOZP a PO a všemi obecně závaznými právními předpisy platnými pro činnosti, které externí osoby provádějí,
- m) počínat si tak, aby svým jednáním nezavdaly příčinu ke vzniku požáru, výbuchu, ohrožení života nebo škody na majetku,
- n) dodržovat zákaz kouření v objektech ČRo s výjimkou k tomu určených prostorů,
- o) dbát na to, aby všechny věcné prostředky PO a požárně bezpečnostní zařízení byly neporušené, nepoškozené a byly udržovány vždy v provozuschopném stavu a přístupné a v případě jejich poškození či ztráty nahlásit tuto skutečnost odpovědnému zaměstnanci,
- p) zajistit evidenci pracovních úrazů a neprodleně maximálně do 24 hodin od vzniku pracovního úrazu informovat o okolnostech, příčinách a následcích pracovního úrazu odpovědného zaměstnance ČRo a společně přijmout opatření proti opakování pracovních úrazů,

### III. Povinnosti externích osob v oblasti ŽP

1. Externí osoby jsou povinny dodržovat veškerá ustanovení obecně závazných právních předpisů v oblasti ochrany ŽP a zejména z. č. 185/2001 Sb., o odpadech. Případné sankce uložené orgány státní správy spojené s porušením legislativy ze strany externí osoby, ponese externí osoba.
2. Externí osoby jsou zejména povinny:
  - a) nakládat s odpady, které vznikly v důsledku jejich činnosti v souladu s právními předpisy,
  - b) nakládat při svých činnostech s chemickými látkami a přípravky v souladu s platnými právními předpisy a v případě manipulace s rizikovou látkou, která by mohla ohrozit zdraví osob či majetek, to oznámit odpovědnému zaměstnanci ČRo,
  - c) neznečišťovat komunikace a nepoškozovat zeleň,
  - d) zajistit likvidaci obalů dle platných právních předpisů.
3. Externí osoby jsou povinny na předaném místě výkonu jejich činnosti na vlastní náklady udržovat pořádek a čistotu, jakož i průběžně na vlastní náklady odstraňovat odpady a nečistoty vzniklé v důsledku jejich činnosti.
4. Externí osoba je povinna vyklidit a uklidit místo provádění prací nejpozději v den stanovený ve smlouvě a není-li tento den ve smlouvě stanoven tak v den, kdy bylo dílo či práce předány. Neučiní-li tak externí osoba, je ČRo oprávněn místo provádění prací vyklidit sám na náklady externí osoby.

### IV. Ostatní ustanovení

1. Fotografování a natáčení je v objektech ČRo zakázáno, ledaže s tím vyslovil souhlas generální ředitel, nebo jeho pověřený zástupce.