

Důvěrné

██████████
Ředitel
DIAMO, státní podnik
Máchova 201
471 27 Stráž pod Ralskem



9. února 2021

Věc: Forezní prověrka ██████████
██████████

Vážený pane řediteli,

společnost Ernst & Young Audit, s.r.o., se sídlem Na Florenci 2116/15, 110 00 Praha 1 – Nové Město, IČO: 26704153, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, sp. zn. C 88504 (dále jen „my“ nebo „EY“), si velice váží příležitosti poskytovat poradenské služby (dále jen „Služby“) společnosti DIAMO, státní podnik, se sídlem Máchova 201, 471 27 Stráž pod Ralskem, IČO: 00002739, zapsané v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ústí nad Labem, sp. zn. AXVIII 520 (dále jen „Vy“ nebo „Klient“). Děkujeme Vám, že jste si vybrali naši společnost, a těšíme se na naši vzájemnou spolupráci.

Příložený Zadávací dopis popisuje poskytované Služby, naši odměnu za tyto Služby a veškerá další specifická ujednání. Poskytování Služeb se řídí podmínkami tohoto dopisu a jeho příloh, včetně Všeobecných smluvních podmínek, příslušného Zadávacího dopisu a veškerých dalších příloh (souhrnně „Smlouva“).

Na důkaz svého souhlasu s tímto ujednáním podepište prosím tento dopis níže a zašlete jej co nejdříve zpět k mým rukám.

S pozdravem,

██████████
██████████
Datum: 2021.03.02 23:55:53
+01'00'

Ernst & Young Audit, s.r.o.

██████████
na základě plné moci

Souhlasíme s podmínkami dohody.

Za společnost DIAMO, státní podnik:

██████████
██████████
Datum: 2021.02.26 13:13:38 -01'00'

Podpis:
Jméno:
Funkce: ředitel státního podniku

Datum:

Přílohy:

- ▶ Stejnopis tohoto dopisu, včetně veškerých příloh, určený k Vašemu podpisu a následnému zaslání zpět
- ▶ Příloha č. 1 – Zadávací dopis
- ▶ Příloha č. 2 – Všeobecné smluvní podmínky
- ▶ Příloha č. 3 – Klientský dotazník

Příloha 1 Zadávací dopis

Rozsah Služeb

V souladu s Vašimi instrukcemi provedeme forenzní prověrku [redacted] s cílem identifikace a prověření nehospodárných úkonů, smluv či transakcí s důrazem na oblast správy, pronájmu a prodeje majetku a zadávání zakázek, identifikace případných střetů zájmu či propojení managementu a obchodních partnerů (dodavatelů, zákazníků, nájemců apod.) a identifikace potenciálních nezaúčtovaných závazků (dále jen „Záležitost“). Zaměříme se na období [redacted] („Prověřované období“).

Forenzní prověrka bude zahrnovat následující kroky:

#	Krok	Činnost
	[redacted]	
■	[redacted]	[redacted] [redacted] [redacted] [redacted]
■	[redacted]	[redacted] [redacted] [redacted] [redacted]
■	[redacted]	[redacted] [redacted]
	[redacted]	
■	[redacted]	[redacted] [redacted]
■	[redacted]	[redacted] [redacted]
■	[redacted]	[redacted] [redacted] [redacted]
■	[redacted]	[redacted] [redacted] [redacted]

Výstup bude vypracován výhradně námi. Pro vyloučení pochybností platí, že za případné poddodavatele plně odpovídáme. Pro vyloučení pochybností platí, že článek 18 Všeobecných smluvních podmínek se na zapojení Firem EY či jiných poskytovatelů služeb nevztahuje a vztahuje se pouze na další osoby kontrahované Klientem.

Pokud bude dohodnuto, že pro Vás provedeme další práce nad rámec činností specifikovaných v tomto Zadávacím dopise, jejich rozsah bude odsouhlasen písemně a následné ujednání se stane součástí tohoto Zadávacího dopisu.

Omezení rozsahu prací

Naše forenzní prověrka bude sestávat především z analytických procedur aplikovaných na informace a data nám zpřístupněná a vysvětlení nám poskytnutá. Vzhledem k tomu, že naši práci nebudeme provádět v souladu s všeobecně uznávanými auditorskými standardy, standardy pro prověrky nebo standardy pro ostatní ověřovací zakázky platnými v České republice, neposkytujeme žádnou formu ujištění. Žádná z našich Služeb či Zpráv nepředstavuje právní posudek nebo radu.

Aniž by tím byla dotčena naše povinnost vyvíjet činnost s přiměřenou odbornou úrovní a péčí, neponeseme odpovědnost za ztráty ani škody jakéhokoli charakteru, které vzniknou v důsledku toho, že nám vedení Klienta, jeho zaměstnanci nebo zplnomocnění zástupci nebo jiné osoby, na které se budeme obracet s dotazy, neposkytnou nebo zatají informace, které budou pro poskytování Služeb významné, resp. nám poskytnou zkreslené informace, s výjimkou případů, kdy takové ztráty nebo škody vzniknou v důsledku našeho jednání ve zlé víře nebo kvůli hrubému porušení našich povinností, resp. jestliže neposkytnutí, zatajení nebo zkreslení informací nám mělo být bez dalšího dotazování zřejmé z informací, které nám byly poskytnuty a které jsme měli v souladu s podmínkami dané zakázky posuzovat. Bez ohledu na výše uvedené, jestliže během práce zjistíme, že nám nebyly poskytnuty, resp. byly nám zatajeny nebo zkresleny informace a že to podle našeho názoru bude mít na poskytování Služeb zásadní vliv, budeme Vás o této skutečnosti informovat, jakmile to bude přiměřeně proveditelné.

Vaše konkrétní povinnosti

Souhlasíte, že nás budete neprodleně informovat o veškerých změnách, k nimž došlo a které jsou relevantní pro naše Služby, případně o námitkách a problémech ve vztahu k provádění Služeb.

Naše forenzní prověrka bude provedena výhradně pro Vás, a Zpráva jako výstup naší činnosti bude adresována výlučně Vám. Bez našeho předchozího písemného souhlasu nesmíte zpřístupnit Zprávu jakékoli třetí straně. Toto neplatí pro třetí strany uvedené v odstavci 12 našich Všeobecných smluvních podmínek (příloha 2), pro které není vyžadován náš předchozí písemný souhlas, aniž by byla dotčena ostatní ustanovení Všeobecných smluvních podmínek.

Jistě chápete, že závěry naší forenzní prověrky budou nutně záviset na tom, zda obdržíme veškeré relevantní podklady a že jakékoliv opomenutí může mít vliv na kvalitu našich závěrů a tudíž i míru, do níž je možné se na tyto závěry spoléhat.

Budeme potřebovat, abyste nám poskytli přístup k příslušným zaměstnancům a nezbytným informacím a podkladům, které nám umožní vedení vyšetřování. Mezi tyto informace patří:

██

██

██

██

██

Po poradě s Vámi budeme moci provést rozhovory a dotazovat se Vašich zaměstnanců a třetích osob za účelem shromáždění důkazů a dalších informací.

Ze zkušenosti víme, že je obvyklé, že v průběhu vývoje forenzní prověrky se stanou dostupnými další informace. Zdůrazňujeme proto, že je velmi důležité zajistit, aby nám byly tyto další informace průběžně poskytovány.

Další specifické smluvní podmínky

Naše Služby někdy nevyhnutelně zahrnují sběr, zpracovávání a případně ukládání elektronicky uložených informací (dále jen „ESI“). K provedení těchto Služeb budeme muset případně použít externí pevné disky nebo jiná hardwarová zařízení, abychom mohli tyto ESI kopírovat nebo zpracovávat. Náklady na tato zařízení používaná výlučně v rámci této zakázky budou účtovány k náhradě v pořizovací ceně. Při dodání výstupu našich Služeb podepíšeme protokol o předání takového hardwaru Vám.

Pokud poskytování našich Služeb zahrnuje uložení Vašich dat a poskytnutí softwaru pro prověrku dokumentů a pokud takové aplikace zůstanou po delší čas nepoužívány, vyhrazujeme si na základě písemného oznámení týden předem právo přesunout taková data k uložení offline nebo do méně pohotově přístupného úložiště.

Nemůžeme poskytnout a neposkytujeme žádné ujištění, že naše práce a zjištění buď podpoří, nebo vyvrátí určitou pozici. Uznáváte, že jelikož jsou naše Služby povahou i rozsahem omezeny, nelze se na ně spoléhat v tom smyslu, že odhalí všechny dokumenty a veškeré další informace nebo poskytnou veškeré rozbor, které mohou být důležité pro Vás nebo jakékoliv řízení.

Prověřili jsme dostupné záznamy s cílem zjistit, zdali by mohlo v důsledku poskytování Služeb dojít ke střetu zájmů, ale nic takového se nepotvrdilo. Avšak vzhledem k povaze, rozmanitosti, rozměru a velikosti celosvětové organizace Ernst & Young a jejím minulým i současným profesním vztahům nemůžeme s jistotou prohlásit, že žádný vztah či potenciální střet zájmů neunikl naší pozornosti.

V rozsahu, v němž je poskytování služeb ovlivněno pandemií (včetně COVID-19) nebo jakýmkoli důvodnými obavami nebo opatřeními přijatými k ochraně zdravotních a bezpečnostních zájmů pracovníků kterékoli smluvní strany, budou smluvní strany spolupracovat na změně této Smlouvy za účelem zajištění řádného poskytování Služeb, a to včetně úprav týkajících se časového harmonogramu, místa poskytování Služeb nebo způsobu poskytování Služeb.

Pokud se smluvní strany dohodly, že EY bude poskytovat Služby v místě sídla Klienta nebo v jiné příslušné lokalitě, vynaloží EY přiměřené úsilí, aby Služby byly z takového místa poskytovány, přičemž ale smluvní strany souhlasí s tím, že s ohledem na pandemii budou spolupracovat takovým způsobem, který umožní poskytovat Služby a spolupracovat vzdáleně a/nebo prodloužit časový harmonogram plnění v rozsahu (i) v jakém kterákoliv vláda nebo podobný orgán či subjekt implementuje omezení, která mohou narušovat poskytování Služeb ve sjednaném místě; nebo (ii) v jakém kterákoli smluvní strana zavede dobrovolná omezení týkající se cest nebo schůzek, která by mohla bránit v poskytování Služeb ve sjednaném místě, nebo (iii) v jakém pracovník EY, podílející se na poskytování Služeb, stanoví, že není schopen nebo ochoten cestovat s ohledem na riziko související s pandemií.

Omezení odpovědnosti

Na základě skutečností známých v době uzavření tohoto Zadávacího dopisu, očekávaného rozsahu Služeb, našich rolí a míry naší odpovědnosti a dále s ohledem na následky, které Vám mohou vzniknout porušením tohoto Zadávacího dopisu, Smlouvy nebo právních předpisů z naší strany, jsme se navzájem dohodli na omezení naší odpovědnosti za škodu způsobenou při poskytování Služeb nebo v souvislosti s nimi částkou rovnající se součtu: a) ■■■■■ naší odměny zaplacené za Služby, v souvislosti s nimiž nebo v jejichž důsledku k porušení této Smlouvy nebo právních předpisů došlo; A (b) ■■■■■ přitom se toto omezení nevztahuje na škodu, která bude přímo způsobena podvodným či úmyslným jednáním z naší strany, hrubou nedbalostí nebo na jiné případy, u nichž omezení výše odškodnění vylučuje zákon. Vzájemně jsme se dohodli, že částka uvedená pod písmenem (a) Vám zajistí refundaci veškerých finančních prostředků nám zaplacených i přiměřených dodatečných předvídatelných nákladů spojených se zajištěním náhradního dodavatele. Dále jsme se vzájemně dohodli, že částka uvedená pod písmenem (b) odpovídá spravedlivé a přiměřené maximální výši naší odpovědnosti vůči Vám za škodu způsobenou naším neúmyslným jednáním či nedbalostí. Nedohodneme-li se navzájem písemně a výslovně na něčem jiném, platí, že ustanovení tohoto odstavce se vztahují na veškeré Služby poskytnuté podle tohoto Zadávacího dopisu.

Časový harmonogram

Jsme připraveni zahájit forenzní prověrku do 5 pracovních dnů po podpisu Smlouvy a obdržení veškeré požadované dokumentace a dat. Odhadujeme, že forenzní prověrka bude dokončena do 7 týdnů, za předpokladu plné spolupráce příslušných zaměstnanců a dalších příslušných osob na straně Klienta a včasné poskytnutí veškeré požadované podpůrné dokumentace.

Kontaktní osoby

Jmenovali jste [REDACTED] kontaktní osobou, na níž se můžeme obracet v souvislosti s prováděním Služeb.

[REDACTED] ponese celkovou odpovědnost za forenzní prověrku. Dále budou do prací zapojeni pracovníci našeho oddělení Forezních služeb a podpory integrity.

Odměna

Podmínky zaplacení naší odměny se řídí Všeobecnými smluvními podmínkami.

Zavazujete se uhradit odměnu za poskytnuté Služby na základě skutečně odpracovaných hodin na zakázce jednotnou sazbou [REDACTED] bez ohledu na pozici jednotlivců, kteří na zakázce pracují plus vedlejší výdaje. Časový odhad jednotlivých činností předkládáme v tabulce níže:

Fáze/činnost	Časový odhad [h]	Částka [Kč]
[REDACTED]	[REDACTED]	[REDACTED]
[REDACTED]	[REDACTED]	[REDACTED]
[REDACTED]	[REDACTED]	[REDACTED]
[REDACTED]	[REDACTED]	[REDACTED]
Fáze 1 Celkem	[REDACTED]	616.000
[REDACTED]	[REDACTED]	[REDACTED]
[REDACTED]	[REDACTED]	[REDACTED]
[REDACTED]	[REDACTED]	[REDACTED]
[REDACTED]	[REDACTED]	[REDACTED]
Fáze 2 Celkem	[REDACTED]	952.000

Přehled odpracovaných hodin Vám budeme poskytovat v pravidelných týdenních intervalech. Případné překročení odhadovaného rozpočtu výše bude podmíněno uzavřením písemného dodatku k této Smlouvě.

Zvláštní náklady vzniklé v souvislosti se Službami a ostatní výdaje rozumně vynaložené při poskytování Služeb v sumě nepřekročí [REDACTED] odměny za poskytnuté Služby.

Ostatní ujednání

Obě smluvní strany prohlašují, že jsou si vědomé skutečnosti, že Smlouva podléhá uveřejnění do ISRS dle zákona 340/2015 Sb. o registru smluv v platném znění a souhlasí se zveřejněním Smlouvy s tím, že osobní údaje členů týmu budou znečitelněny. Smluvní strany se dohodly, že uveřejnění do Registru smluv dle zákona 340/2015 Sb. zajistí Klient. Smlouva nabývá platnosti dnem podpisu oběma smluvními stranami a účinnosti dnem uveřejnění v registru smluv podle zákona č. 340/2015 Sb..

- ▶ Vzájemně jsme se dohodli na následujících úpravách Všeobecných smluvních podmínek: Článek 16 se nahrazuje následujícím zněním: „Žádná ze stran není oprávněna od druhé strany požadovat na základě této Smlouvy, právních předpisů či na jiném základě, v souvislosti s nároky vyplývajícími z této Smlouvy nebo jinak souvisejícími se Službami, žádnou kompenzaci ušlého zisku nebo náhradu nepřímé škody, ať již byla pravděpodobnost ztráty nebo škody zvažována či nikoliv.“
- ▶ Články 16, 17, 18, 32 a 33 se nahrazují následujícím zněním: „Vynecháno záměrně – neaplikuje se“.
- ▶ Na konci článku 36 se doplňuje následující znění: „Klient je oprávněn od Smlouvy odstoupit z důvodu podstatného porušení smlouvy.“
- ▶ Na konci článku 37 se doplňuje následující znění: „To neplatí, pokud byla Smlouva ukončena Klientem z důvodu podstatného porušení Smlouvy ze strany EY.“
- ▶ Článek 48 zní: „Nikdo z nás nesmí používat nebo odkazovat na obchodní jméno / jméno, loga nebo ochranné známky druhé strany bez jejího předchozího písemného souhlasu.“

Příloha 2 Všeobecné smluvní podmínky

[Redacted text block]

[Redacted text block]

[Redacted text block]

[Redacted text block]

[Redacted text block]

[Redacted text block]

[Redacted text block]

[Redacted text block]

[Redacted text block]

[Redacted text block]

[Redacted text block]

[Redacted text block]

[Redacted text block]

[Redacted text block]

[Redacted text block]

[Redacted text block]

[Redacted text block]

[Redacted text block]

[Redacted text block]

[Redacted text block]