



# RÁMCOVÁ SMLOUVA



## o spolupráci při výkonu interního auditu kybernetické bezpečnosti

---

Česká republika - Generální finanční ředitelství  
se sídlem: Praha 1, Lazarská 15/7, PSČ 117 22  
zastoupena: JUDr. Ing. Petrem Krömerem, ředitelem Odboru interního auditu a  
vnitřní kontroly  
IČO: 72080043  
DIČ: CZ72080043  
Bankovní spojení:   
Číslo účtu: 

**(dále jen „objednatel“)**  
na straně jedné

a

Rogit, s.r.o.  
se sídlem: Bělohorská 274/9, 16900 Praha 6  
zapsaná: v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl C,  
vložka 82561  
zastoupena: Ing. Igorem Barvou, CIA, CISA, jednatelem společnosti  
IČO: 26442868  
DIČ: CZ26442868  
Bankovní spojení:   
Číslo účtu: 

**(dále jen „poskytovatel“)**  
na straně druhé

**uzavřely na základě výběrového řízení o veřejné zakázce malého rozsahu s názvem „Spolupráce při výkonu interního auditu kybernetické bezpečnosti“, v souladu s § 31 zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „ZZVZ“) a v souladu s ustanovením § 1746 odst. 2 zákona č. 89/2012 Sb., občanský zákoník, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „občanský zákoník“), tuto**

**rámcovou smlouvu o spolupráci při výkonu interního auditu kybernetické bezpečnosti**

**(dále jen „smlouva“)**

## I. PROHLÁŠENÍ

- 1.1 Poskytovatel prohlašuje, že mu není známa jakákoliv skutečnost, která vede nebo by mohla vést k narušení jeho objektivitu a nezávislosti pro poskytnutí smlouvou ujednaných služeb. V případě, že se taková skutečnost objeví v průběhu plnění této smlouvy, poskytovatel se zavazuje o této skutečnosti neprodleně písemně informovat objednatele.

## **II. PŘEDMĚT SMLOUVY A MÍSTO PLNĚNÍ**

- 2.1 Předmětem smlouvy je úprava podmínek a vymezení práv a povinností smluvních stran při zajištění poskytování spolupráce při výkonu interního auditu kybernetické bezpečnosti a postup pro uzavírání dílčích prováděcích smluv.
- 2.2 Předmětem dílčích prováděcích smluv bude spolupráce (co-sourcing) dle Mezinárodních standardů pro profesní praxi interního auditu č. 1210.A1<sup>1</sup> při výkonu interních auditů „Systém řízení kybernetické bezpečnosti ve Finanční správě ČR“, jejichž cílem je prověřit soulad bezpečnostních opatření dle požadavků zákona č. 181/2014 Sb., o kybernetické bezpečnosti a o změně souvisejících zákonů (zákon o kybernetické bezpečnosti, dále jen „ZKB“), v platném znění a vyhlášky č. 316/2014 Sb., o bezpečnostních opatřeních, kybernetických bezpečnostních incidentech, reaktivních opatřeních a o stanovení náležitostí podání v oblasti kybernetické bezpečnosti (vyhláška o kybernetické bezpečnosti, dále jen „VKB“), v platném znění s právními předpisy, vnitřními předpisy, jinými předpisy a smluvními závazky vztahujícími se k informačnímu systému kritické informační infrastruktury (dále jen „KII“), supervize a koordinace činností k zajištění kvality dílčích interních auditů a dále pak zhodnocení správnosti a účinnosti zavedených bezpečnostních opatření ve Finanční správě České republiky (dále jen „FS ČR“)<sup>2</sup>.
- 2.3 Dílčí interní audity budou realizovány jako audity shody a jejich cílem bude prověřit soulad požadavků ZKB/VKB se systémem řízení kybernetické bezpečnosti ve FS ČR. Poskytovatel je povinen dodržet základní principy tohoto typu auditu.
- 2.4 Dílčí prováděcí smlouvy budou uzavírány postupem dle čl. III. této smlouvy. Uzavřením dílčí prováděcí smlouvy se smluvní strany zavazují k jejímu splnění v souladu s podmínkami stanovenými touto smlouvou. Smluvní strany nejsou oprávněny v dílčí prováděcí smlouvě sjednat podstatné změny podmínek stanovených touto smlouvou.
- 2.5 Místem plnění je administrativní budova objednatele a případně další pracoviště<sup>2</sup> po dohodě objednatele a poskytovatele.
- 2.6 Administrativní budovou objednatele se pro účely místa plnění rozumí budova Generálního finančního ředitelství, nábřeží Kapitána Jaroše 100/7, 170 00 Praha 7.

---

1 1210.A1 – Pokud nemají interní auditoři znalosti, dovednosti a další schopnosti potřebné pro provedení zakázky jako celku nebo její části, vedoucí interního auditu musí zajistit odborné poradenství a podporu.

2 Zákon č. 456/2011 Sb., o Finanční správě České republiky v platném znění

### **III. ZPŮSOB UZAVÍRÁNÍ DÍLČÍCH PROVÁDĚCÍCH SMLUV**

- 3.1. Jednotlivá dílčí plnění předmětu smlouvy (dále také „spolupráce při auditu“) budou uskutečňována na základě dílčích prováděcích smluv.
- 3.2. Dílčí prováděcí smlouvy budou uzavírány na základě písemné výzvy objednatele k poskytnutí plnění, jež bude návrhem na uzavření dílčí prováděcí smlouvy. Výzva objednatele bude mít formu návrhu dílčí prováděcí smlouvy, jejíž vzor tvoří Přílohu č. 1 této smlouvy. Písemná výzva bude obsahovat zejména tyto údaje:
  - identifikační údaje smluvních stran,
  - specifikaci předmětu dílčího plnění, včetně harmonogramu konkrétního dílčího plnění (spolupráce při auditu),
  - místo plnění,
  - případné další požadavky objednatele týkající se plnění předmětu smlouvy.
- 3.3. Poskytovatel je povinen doručit objednateli písemné potvrzení výzvy k poskytnutí plnění dle předchozího odstavce, a to nejpozději do 5 pracovních dnů ode dne obdržení výzvy objednatele. Potvrzení výzvy objednatele poskytovatelem představuje přijetí návrhu dílčí prováděcí smlouvy. Součástí tohoto potvrzení bude podepsaný návrh dílčí prováděcí smlouvy. Potvrzením výzvy se dílčí prováděcí smlouva považuje za uzavřenou.

### **IV. PODMÍNKY PROVÁDĚNÍ PŘEDMĚTU SMLOUVY**

- 4.1. Předmět plnění dle této smlouvy bude poskytovatel provádět po dobu platnosti a účinnosti této smlouvy dle požadavků objednatele.
- 4.2. Každá spolupráce při auditu poskytovaná na základě dílčí prováděcí smlouvy bude členěna do 4 fází:

#### **4.2.1. přípravná fáze**

- seznámení se s IT prostředím objednatele – zahrnuje studium technologické a aplikační infrastruktury, organizační uspořádání, nastavení základních smluvních vztahů s externími subjekty (outsourcing) a především také studium dokumentace a interních aktů řízení vztahujících se k systému řízení bezpečnosti informací v rozsahu definovaném zadáním interního auditu, vytvoření compliance grids, vydefinování postupu testování a výběru vzorku.

#### **4.2.2. šetření na místě**

- stěžejní část auditu, postup prací bude následující:

##### **4.2.2.1. ověření souladu bezpečnostní dokumentace s platnými právními předpisy**

- bude prověřeno, zda je dokumentace a interní akty řízení vztahující se k systému řízení bezpečnosti informací v souladu se:

- ZKB
- VKB
- vyhláškou č. 317/2014 Sb., o významných informačních systémech a jejich určujících kritériích, v platném znění.

**Výstupem z této části bude seznam nesouladů mezi interními akty řízení a požadavky stanovenými platnými právními předpisy.**

#### **4.2.2.2. ověření souladu bezpečnostních opatření stanovených v předmětu dílčí prováděcí smlouvy s právními předpisy, interními akty řízení a smluvními závazky vztahujícími se k informačnímu systému KII**

- bude provedeno testování přímo na vzorku systému, tzn., že bude ověřena implementace deklarovaných bezpečnostních opatření z jednotlivých interních aktů řízení upravujících systém řízení bezpečnosti informací. Za dostatečnou úroveň bude považován i stav, kdy je daný bezpečnostní prvek naplánován k implementaci, to znamená, že existuje plán na zvládnutí rizik s konkrétními termíny a odpovědnostmi schválený vedením FS ČR.

**Výstupem této fáze bude seznam bezpečnostních opatření, která ještě nejsou implementována a jejichž realizace není ani naplánována.**

#### **4.2.3. zpracování závěrečné zprávy**

- zpracování relevantních částí podkladů do Závěrečné zprávy z auditu, jejíž kompletnost bude ve sdílené odpovědnosti zaměstnanců poskytovatele a objednatele. Tato činnost bude zahrnovat předání návrhu zjištění včetně doporučení, podklady do auditního spisu a účast na projednávání Závěrečné zprávy z auditu s auditovaným útvarem objednatele, včetně zpracování jejich relevantních připomínek.

#### **4.2.4. koordinace / supervize**

- v rámci každého dílčího interního auditu v průběhu všech výše uvedených fází bude probíhat supervize a koordinace činností mezi členy auditorského týmu poskytovatele a objednatele, a to zejména ve fázi šetření na místě a při formulaci jednotlivých částí Závěrečné zprávy z auditu (např. verifikace potencionálních zjištění).

**4.3.** Výstupem dle dílčí prováděcí smlouvy bude Závěrečná zpráva z auditu (dle šablony zadavatele) popisující zejména jednotlivá auditní zjištění, a z toho vyplývající soulad/nesoulad systému řízení kybernetické bezpečnosti ve FS ČR s požadavky ZKB/VKB; v případě nesouladu budou v dokumentu specifikována doporučení k nápravě zjištěných nedostatků tak, aby byl zadavatel schopen vyhovět požadavkům ZKB/VKB kladených na správce KII.

**4.4.** Závěrečná zpráva z auditu bude předána objednateli nejpozději do 10 kalendářních dnů od ukončení šetření na místě ve třech tištěných výtiscích a v elektronické podobě (CD-ROM) a e-mailem na níže uvedené adresy:



4.5. Spolu se Závěrečnou zprávou z auditu předá poskytovatel objednateli ke schválení oceněný objem činností vyjádřený v člověkohodinách v souladu s čl. 5.1 a 5.2 této smlouvy, jež se následně stane součástí předávacího protokolu ve smyslu čl. 6.4 této smlouvy.

4.6. Pověřenými osobami ve věci plnění předmětu smlouvy jsou:

- za poskytovatele:  (dále jen „pověřená osoba poskytovatele“),
- za objednatele:  (dále jen „pověřená osoba objednatele“).

Smluvní strany budou komunikovat prostřednictvím svých pověřených osob. Změna pověřených osob je vůči druhé smluvní straně účinná okamžikem, kdy o ní byla písemně vyzooměna. Tyto změny nejsou důvodem k sepsání dodatku k této smlouvě.

4.7. Za poskytovatele bude plnění předmětu smlouvy vykonávat 3-členný auditorský tým ve složení:



4.8. Vedoucí auditorského týmu bude jmenován vždy za stranu objednatele.

## **V. CENA**

5.1. Smluvní strany se dohodly, že cena za jednotlivá dílčí plnění předmětu smlouvy bude určena jako součet součinů dílčích sazeb za 1 člověkohodinu práce a schváleného objemu činnosti v člověkohodinách.

5.2. Cena za 1 člověkohodinu dle fáze auditu činí:

	Fáze auditu	Cena za 1 člověkohodinu bez DPH v Kč	Výše DPH v Kč 21 %	Cena za 1 člověkohodinu včetně DPH v Kč
1.	Přípravná fáze	880	185	1 065

2.	Šetření na místě	880	185	1 065
3.	Zpracování závěrečné zprávy z auditu	880	185	1 065
4.	Koordinace/ supervize	875	184	1 059

5.3. Poskytovatel je plátcem DPH.

5.4. Cena předmětu smlouvy je cenou konečnou a nepřekročitelnou a zahrnuje veškeré náklady poskytovatele spojené s realizací předmětu smlouvy. Změna ceny předmětu smlouvy včetně DPH je přípustná pouze v případě změny zákonné sazby DPH. Tato změna nebude smluvními stranami považována za podstatnou změnu smlouvy a nebude proto pořizován dodatek ke smlouvě. Poskytovatel bude fakturovat sazbu DPH platnou v den zdanitelného plnění.

## **VI. PLATEBNÍ PODMÍNKY**

6.1. Platba za včasné a řádné splnění předmětu smlouvy, resp. dílčí prováděcí smlouvy bude provedena na základě faktury vystavené poskytovatelem a doručené objednateli, a to po předání a převzetí Závěrečné zprávy z auditu objednatel. Podkladem pro fakturu bude předávací protokol potvrzený objednatel.

6.2. Faktura musí obsahovat všechny náležitosti dle platných právních předpisů, a to zejména náležitosti dle zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů a náležitosti uvedené v § 435 občanského zákoníku, případně i náležitosti daňového dokladu dle § 29 zákona č. 235/2004 Sb., o dani z přidané hodnoty, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon o DPH“), je-li poskytovatel plátcem DPH.

6.3. Faktura musí být vystavena ve prospěch bankovního účtu poskytovatele uvedeného v záhlaví smlouvy. Je-li poskytovatel plátcem DPH, musí se jednat o bankovní účet zveřejněný způsobem umožňujícím dálkový přístup dle zákona o DPH.


6.4. Přílohou faktury bude předávací protokol, který bude obsahovat náležitosti minimálně v následujícím rozsahu:

- název, sídlo, IČO poskytovatele a objednatele,
- oceněný soupis provedených činností vyjádřený v člověkohodinách,
- datum vystavení,
- místo a datum plnění,
- razítko a podpis oprávněného zástupce poskytovatele a objednatele.

6.5. Za den uskutečnění zdanitelného plnění je považován den předání a převzetí Závěrečné zprávy z auditu.

6.6. Objednatel je povinen zaplatit řádně vystavenou fakturu do 21 kalendářních dnů ode dne jejího doručení objednateli. Za den splnění platební povinnosti se považuje den odepsání fakturované částky z bankovního účtu objednatele na

bankovní účet poskytovatele.

- 6.7. Fakturu poskytovatel objednateli doručí písemně, buď v listinné podobě na adresu Česká republika - Generální finanční ředitelství, nábřeží Kapitána Jaroše 100/7, 170 00 Praha 7 nebo elektronicky do datové schránky objednatele či na e-mailovou adresu . Objednatel upřednostňuje elektronické faktury vytvářené v IS DOC nebo ve formátu PDF.
- 6.8. Objednatel má právo fakturu bez zaplacení vrátit, aniž by došlo k prodlení s její úhradou, nesplňuje-li požadované náležitosti. Poskytovatel je povinen podle povahy nesprávnosti fakturu opravit nebo nově vyhotovit. Okamžikem doručení náležitě opravené či nově vyhotovené faktury začne běžet nová lhůta splatnosti v délce 21 kalendářních dnů.
- 6.9. Smluvní strany se dohodly, že je-li poskytovatel plátcem DPH a je v okamžiku uskutečnění zdanitelného plnění veden v rejstříku nespolehlivých plátců DPH, anebo nastane některá z jiných skutečností rozhodných pro ručení objednatele, je objednatel oprávněn zaplatit poskytovateli pouze dohodnutou cenu bez DPH a DPH odvést příslušnému správci daně dle platných právních předpisů, nedohodnou-li se smluvní strany jinak. O provedené úhradě DPH správci daně bude objednatel poskytovatele informovat kopií oznámení pro správce daně dle §109a zákona o DPH bez zbytečného odkladu.

## **VII. SANKCE**

- 7.1. V případě prodlení poskytovatele s předáním Závěrečné zprávy z auditu dle čl. 4.4 smlouvy má objednatel právo požadovat úhradu smluvní pokuty ve výši 1.000,- Kč za každý i započatý den prodlení.
- 7.2. V případě prodlení kterékoliv smluvní strany se zaplacením peněžitě částky má oprávněná smluvní strana právo na zaplacení úroku z prodlení ve výši stanovené nařízením vlády č. 351/2013 Sb., kterým se určuje výše úroku 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, ve znění pozdějších předpisů.
- 7.3. Smluvní pokuty a úrok z prodlení jsou splatné ve lhůtě 21 kalendářních dnů ode dne doručení jejich vyúčtování druhé smluvní straně, nedohodnou-li se smluvní strany v konkrétním případě jinak. Objednatel je oprávněn, zejména v případě, kdy poskytovatel ve stanovené lhůtě neuhradí smluvní pokutu, odečíst ze svých závazků vůči poskytovateli své finanční nároky na smluvní pokutu, kterou poskytovateli vyúčtuje.
- 7.4. Žádná ze stran není povinna zaplatit smluvní pokutu, pokud prokáže, že porušení povinnosti bylo způsobeno okolnostmi vylučujícími odpovědnost ve smyslu § 2913 odst. 2 občanského zákoníku.

## **VIII. NÁHRADA ÚJMY**

- 8.1 Zaplacením smluvní pokuty není dotčeno právo smluvních stran na úhradu způsobené újmy vzniklé v souvislosti s plněním předmětu smlouvy. Zaplacená smluvní pokuta se nezapočítává do případné náhrady újmy. Případná škoda bude hrazena v penězích, je-li to dobře možné a žádá-li poškozený, hradí se škoda uvedením do předešlého stavu.
- 8.2 Poskytovatel odpovídá za veškerou újmu způsobenou objednateli porušením ustanovení smlouvy v plné výši. Náhrada újmy se řídí ustanoveními občanského zákoníku.
- 8.1. Poskytovatel neodpovídá za újmu, která objednateli vznikla na základě chybných nebo neúplných údajů předaných poskytovateli objednatelem.

## **IX. PRÁVA A POVINNOSTI SMLUVNÍCH STRAN**

### **9.1. Poskytovatel**

- 9.1.1 Poskytovatel se zavazuje vykonávat činnosti, jež jsou předmětem této smlouvy v souladu se zájmy objednatele, jež zná nebo musí znát, řádně a s odbornou péčí, a to v souladu s podmínkami této smlouvy. Poskytovatel je povinen oznámit písemně nebo elektronicky objednateli všechny okolnosti, které zjistí při plnění této smlouvy a které mohou mít vliv na obchodní činnost objednatele nebo na kvalitu a včasnost plnění předmětu dle této smlouvy.
- 9.1.2 Poskytovatel je povinen poskytovat spolupráci při výkonu interního auditu kybernetické bezpečnosti vlastními silami a není oprávněn poskytovat objednateli spolupráci při výkonu interního auditu kybernetické bezpečnosti prostřednictvím třetí osoby (poddodavatele), nedohodnou-li se smluvní strany jinak.
- 9.1.3 Práva a povinnosti vyplývající poskytovateli z tohoto smluvního vztahu nelze bez souhlasu objednatele převádět na třetí osobu.
- 9.1.4 Poskytovatel se zavazuje získaná data využít pouze pro sjednaný účel a dále je nikde nezveřejňovat a ani jinak využívat.

### **9.2. Objednatel**

- 9.2.1 Objednatel se zavazuje poskytovat poskytovateli veškerou potřebnou součinnost, zejména předat včasné, pravdivé, úplné a přehledné informace a písemnou dokumentaci, která je k plnění předmětu smlouvy nezbytná.
- 9.2.2 Objednatel se zavazuje zajistit součinnost svých pracovníků a pracovníků svých dodavatelů a ostatních 3. stran, jejichž spolupráce bude nutná k zajištění plnění předmětu smlouvy.
- 9.2.3 Podklady a pomůcky, které objednatel předá poskytovateli pro plnění předmětu smlouvy, zůstávají majetkem objednatele a poskytovatel je povinen objednateli vrátit při předání Závěrečné zprávy z auditu.
- 9.2.4 Povinnost dle odst. 9.2.3 se nevztahuje na věci, kde z povahy věci vyplývá, že budou spotřebovány nebo je nesporné, že se objednatel jejich vrácení písemně vzdal.

## **X. POVINNOST MLČENLIVOSTI A DŮVĚRNOST INFORMACÍ**

- 10.1. Smluvní strany se zavazují zachovat povinnost mlčenlivosti o všech skutečnostech, které mají povahu obchodního tajemství ve smyslu § 504 občanského zákoníku, jakož i mlčenlivost o všech skutečnostech, o kterých se dozvěděly v souvislosti s jejich činností dle této smlouvy, neboť obě smluvní strany považují tyto skutečnosti za důvěrné a je v rozporu s jejich zájmy, pokud by tyto skutečnosti byly dále sděleny či zpřístupněny třetí osobě nebo použity jakoukoli smluvní stranou v rozporu s jejich účelem pro její potřeby.
- 10.2. Poskytovatel nesmí kromě úkonů jednání za účelem plnění této smlouvy používat, kopírovat, uveřejňovat, přizpůsobovat, měnit ani poskytovat žádné třetí osobě jakoukoli informaci, údaj či skutečnost, kterou se poskytovatel dozvěděl, získal či vytvořil podle této smlouvy nebo v souvislosti s ní, zejména informace o klientech, obchodních zástupcích nebo zaměstnancích objednatele (dále jen „důvěrné informace“). Tento závazek poskytovatele trvá i po ukončení trvání této smlouvy.
- 10.3. Poskytovatel nemůže důvěrné informace zpřístupnit třetím osobám, a to ani pod podmínkou, že se zaváže zajistit, aby osoba, které budou důvěrné informace zpřístupněny, plnila závazky podle této smlouvy ohledně důvěrných informací ve stejném rozsahu jako poskytovatel.
- 10.4. Členové auditorského týmu se zavazují zachovávat mlčenlivost o všech informacích a skutečnostech, o kterých se dozví při plnění předmětu této smlouvy, a to v rozsahu stanoveném Dohodou o zachování mlčenlivosti, jejíž vzor tvoří Přílohu č. 2 této smlouvy. Poskytovatel se zavazuje uzavřít Dohodu o zachování mlčenlivosti v den podpisu této smlouvy.
- 10.5. Porušením povinností poskytovatele není zpřístupnění důvěrných informací třetí osobě určené objednatelem, pokud budou zpřístupněny v době a v rozsahu objednatelem určeném.
- 10.6. Poskytovatel se rovněž zavazuje pro případ, že se v rámci plnění předmětu smlouvy dostane do kontaktu s osobními údaji, že je bude ochraňovat a nakládat s nimi plně v souladu s příslušnými právními předpisy, a to i po ukončení plnění smlouvy.
- 10.7. Povinnost mlčenlivosti dle tohoto ustanovení trvá i v případě ukončení účinnosti smlouvy až do doby, nežli se skutečnosti, kterých se tato povinnost týká, stanou veřejně známými či přístupnými a nebude jakákoliv pochybnost, že by jejich zpřístupnění či sdělení třetí osobě mohlo být v rozporu s oprávněnými zájmy toho, na jehož ochranu se tato povinnost stanoví.
- 10.8. Za prokázané porušení ustanovení v tomto článku má druhá smluvní strana právo požadovat náhradu takto vzniklé újmy.
- 10.9. V případě porušení povinností uložených smluvním stranám tímto článkem má druhá smluvní strana právo na smluvní pokutu ve výši 500.000 Kč za každý případ porušení.

## **XI. DOBA TRVÁNÍ SMLOUVY**

- 11.1 Smlouva se uzavírá na dobu určitou v délce trvání 3 let od dne uzavření smlouvy.
- 11.2 Smlouva rovněž pozbývá platnosti a účinnosti, pokud součet jednotlivých dílčích plnění dosáhne výše 2 mil. Kč bez DPH před uplynutím doby, na kterou je smlouva uzavřena (dále jen „Maximální souhrnná cena“).
- 11.3 Smlouvu lze kdykoliv ukončit dohodou smluvních stran.
- 11.4 Každá ze smluvních stran je oprávněna smlouvu vypovědět písemnou výpovědí i bez udání důvodu. Výpovědní doba činí 3 měsíce a počíná běžet prvním dnem kalendářního měsíce následujícího po doručení výpovědi druhé straně.
- 11.5 Každá ze smluvních stran je oprávněna odstoupit od smlouvy, dojde-li druhou smluvní stranou k porušení smlouvy podstatným způsobem ve smyslu § 2002 a násl. občanského zákoníku.
- 11.6 Za porušení smlouvy podstatným způsobem ze strany poskytovatele se považuje zejména:
- prodlení poskytovatele s poskytnutím plnění ve lhůtě sjednané touto smlouvou či jakoukoliv dílčí prováděcí smlouvou, pokud poskytovatel nezjedná nápravu ani v dodatečně přiměřené lhůtě, kterou mu k tomu objednatel poskytne v písemné výzvě ke splnění povinnosti,
  - opakované (alespoň 3x) prodlení poskytovatele s poskytnutím plnění ve lhůtě sjednané touto smlouvou či jakoukoliv dílčí prováděcí smlouvou,
  - porušení jakékoliv jiné smluvní povinnosti poskytovatele dle této smlouvy nebo jakékoliv dílčí prováděcí smlouvy, pokud poskytovatel nezjedná nápravu ani v dodatečně přiměřené lhůtě, kterou mu k tomu objednatel poskytne v písemné výzvě ke splnění povinnosti,
  - porušení povinnosti poskytovatele k ochraně důvěrných informací.
- 11.7 Za porušení smlouvy podstatným způsobem ze strany objednatele se považuje zejména:
- prodlení objednatele s úhradou faktury delší než 30 kalendářních dnů,
  - prodlení objednatele s poskytnutím součinnosti o více než 30 kalendářních dnů ode dne doručení písemné výzvy poskytovatele k nápravě,
  - porušení povinnosti objednatele k ochraně důvěrných informací.
- 11.8 Objednatel je mimo jiné oprávněn odstoupit od této smlouvy v případech, že:
- poskytovatel vstoupí do likvidace,
  - je proti poskytovateli zahájeno insolvenční řízení, pokud nebude insolvenční návrh v zákonné lhůtě odmítnut pro jeho zjevnou bezdůvodnost, nebo
  - je proti poskytovateli zahájeno trestní stíhání.
- 11.9 Dosáhne-li plnění z této smlouvy takové výše, že další dílčí plnění nelze poskytnout bez překročení Maximální souhrnné ceny, mají smluvní strany právo od smlouvy odstoupit.

- 11.10 Smluvní strany jsou oprávněny odstoupit i od jakékoliv dílčí prováděcí smlouvy z důvodů uvedených v tomto článku smlouvy.
- 11.11 Odstoupení od smlouvy musí být písemné, jinak je neplatné. Odstoupení je účinné ode dne, kdy bude doručeno druhé smluvní straně.
- 11.12 Ukončením smlouvy nejsou dotčena ustanovení týkajících se nároků z odpovědnosti za újmu a nároků ze smluvních pokut, ustanovení o ochraně důvěrných informací ani další ustanovení o právech a povinnostech, z jejichž povahy vyplývá, že mají trvat i po ukončení smlouvy.

## **XII. OSTATNÍ A ZÁVĚREČNÁ USTANOVENÍ**

- 12.1 Tato smlouva nabývá platnosti a účinnosti dnem podpisu oprávněnými zástupci obou smluvních stran.
- 12.2 Poskytovatel bere na vědomí, že smlouva včetně jejích příloh a případných dodatků může být uveřejněna na internetových stránkách objednatele a na profilu objednatele, případně v registru smluv, vztahuje-li se na ni povinnost uveřejnění prostřednictvím 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). Případné uveřejnění v registru smluv zajistí objednatel.
- 12.3 Poskytovatel souhlasí s uvedením informace a skutečností o jím poskytnutých službách v Závěrečné zprávě z auditu, případně v dalších materiálech dle potřeb objednatele.
- 12.4 Při plnění povinností dle této smlouvy se poskytovatel zavazuje postupovat dle pokynů objednatele v souladu s interními akty řízení objednatele při zohlednění Mezinárodních standardů pro výkon profesní praxe interního auditu.
- 12.5 Smluvní strana je povinna bez zbytečného odkladu písemně oznámit druhé smluvní straně změnu údajů uvedených v záhlaví smlouvy. Ke změně bankovního spojení včetně čísla bankovního účtu smluvních stran může dojít pouze písemným dodatkem ke smlouvě.
- 12.6 Smlouvu lze měnit nebo doplňovat písemnými dodatky číslovanými ve vzestupné řadě odsouhlasenými oběma smluvními stranami, není-li ve smlouvě stanoveno jinak.
- 12.7 Tato smlouva je vyhotovena ve 4 (čtyřech) stejnopisech s platností originálu, z nichž každá ze smluvních stran obdrží 2 (dvě) vyhotovení.
- 12.8 Všechny právní vztahy, které vzniknou při realizaci práva a povinností vyplývajících ze smlouvy, se řídí právním řádem České republiky, zejména pak občanským zákoníkem.
- 12.9 Veškerá korespondence a jiná dokumentace týkající se této smlouvy, která je vedena nebo předávána mezi oběma stranami, bude psána v českém jazyce.

12.10 Smluvní strany tímto prohlašují, že si smlouvu před jejím podpisem přečetly, a že ji uzavírají podle jejich pravé a svobodné vůle, určitě, vážně a srozumitelně a na důkaz toho připojují níže své podpisy.

12.11 Nedílnou součástí této smlouvy jsou:

Příloha č. 1 – Prováděcí smlouva

Příloha č. 2 – Dohoda o zachování mlčenlivosti

V Praze dne 4. 4. 2017

V Praze dne 6. 4. 2017

Za objednatele:

Za poskytovatele:

.....

.....

JUDr. Ing. Petr Krömer  
ředitel Odboru interního auditu a vnitřní  
kontroly

Ing. Igor Barva, CIA, CISA  
jednatel společnosti