

## RÁMCOVÁ SMLOUVA O PROVOZOVÁNÍ COMPLIANCE LINKY č.2022/02054

(dále jen „Smlouva“)  
mezi

**BDO Audit s.r.o.**, IČO: 453 14 381, se sídlem V parku 2316/12, Chodov, 148 00 Praha 4, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl C, vložka 7279, (dále jen „**BDO**“)

a

**Česká pošta, s.p.**, IČO: 471 14 983, se sídlem Politických vězňů 909/4, 225 99 Praha 1 (dále jen „**Klient**“)

(BDO a Klient společně dále jen „**Smluvní strany**“)

### 1. ÚVODNÍ USTANOVENÍ

- 1.1 Tato Smlouva rámcově upravuje podmínky spolupráce Smluvních stran při provozování compliance linky v různých, touto Smlouvou předpokládaných, režimech.
- 1.2 V míře odpovídající účelu této Smlouvy a Individuální smlouvy (tak, jak je tento pojem definován níže) se na práva a povinnosti Smluvních stran rovněž uplatní Všeobecné obchodní podmínky společnosti BDO ČR pro poskytování služeb, ve znění platném a účinném od 1.6.2021, přiložené jako Příloha č. 1 Smlouvy (dále jen „**VOP**“). VOP přiložené jako Příloha č. 1 Smlouvy jsou nedílnou součástí této Smlouvy. Klient podpisem této Smlouvy výslovně prohlašuje, že se před podpisem této Smlouvy s VOP náležitě seznámil, jejich obsah bere na vědomí a bez výhrad s nimi souhlasí. Tato Smlouva i Individuální smlouva se považují za Smlouvu ve smyslu VOP. V případě rozporů mezi ustanoveními VOP a touto Smlouvou nebo Individuální smlouvou se postupuje podle ustanovení Smlouvy nebo Individuální smlouvy.

### 2. PŘEDMĚT SMLOUVY

- 2.1 BDO se touto Smlouvou zavazuje, že bude po dobu platnosti této Smlouvy poskytovat Klientovi služby spočívající v provozování tzv. compliance linky (dále jen „**Služby**“), tedy prostředku zabezpečeného podávání a evidence oznámení o porušení práva EU ve smyslu směrnice Evropského parlamentu a Rady (EU) 2019/1937 ze dne 23. října 2019 a českých právních předpisů, které ji zpracovávají, a dále oznámení nekalého nebo protiprávního jednání ve společnosti Klienta, jejich orgánů, řídicích pracovníků a zaměstnanců ve všech úrovních korporátní struktury a ve všech oblastech společenského života, nespádají-li do působnosti předpisů Evropské unie (whistleblowing) (dále jen „**Linka**“).
- 2.2 Za provoz Linky se Klient zavazuje zaplatit BDO Odměnu (jak je tento pojem definován níže).
- 2.3 Účelem této Smlouvy je stanovit rozsah práv a povinností Smluvních stran při provozu Linky a při ochraně práv oznamovatelů protiprávního jednání.

### 3. PROVOZ LINKY

#### 3.1 Obecná ustanovení

3.1.1 Provozem Linky a souvisejících služeb se rozumí výkon následujících činností, a to buď všech, nebo jen některých, v závislosti na zvoleném režimu provozování Linky:

- a) ustanovení jednotlivých příslušných osob dle právních předpisů upravujících ochranu oznamovatelů;
- b) provoz internetové aplikace a provoz e-mailové schránky;
- c) provoz telefonického prostředku zabezpečeného podávání a evidence oznámení v pracovní době BDO;
- d) přijímání oznámení
  - i. prostřednictvím internetové aplikace, e-mailem, poštou,
  - ii. telefonicky nebo
  - iii. v rámci osobního setkání s oznamovatelem;
- e) odesílání potvrzení o přijetí oznámení nekalého nebo protiprávního jednání;
- f) vyhodnocování a prošetřování oznámení nekalého nebo protiprávního jednání;
- g) případná follow-up komunikace s oznamovatelem, je-li to možné a účelné za účelem prošetřování;
- h) případné předání oznámení nekalého nebo protiprávního jednání příslušným orgánům podle pokynů Klienta; a
- i) předání doporučení pro odstranění případných nedostatků a ke zmírnění identifikovaných rizik Klientovi, a bylo-li to zvláště ujednáno v Individuální smlouvě nebo jinak, též spolupráce na realizaci nápravných opatření.

3.2 Smluvní strany si mohou sjednat provoz Linky v následujících režimech:

**Režim A** Oznámení nekalého nebo protiprávního jednání přijímá, spravuje a prověřuje BDO s využitím originální aplikace BDO, přičemž o přijatých oznámeních a výsledcích prošetřování BDO zasílá Klientovi pravidelné reporty.

Provoz Linky v režimu A zahrnuje výkon všech činností uvedených v článku 3.1.1 písm. a) až i) této Smlouvy, pro vyloučení pochybností včetně provozu telefonických prostředků zabezpečeného podávání a evidence oznámení oznamovatelů a příjmu oznámení e-mailem, poštou nebo v rámci osobního setkání s oznamovatelem.

**Režim B** Oznámení nekalého nebo protiprávního jednání přijímá a spravuje Klient s využitím originální aplikace BDO a BDO provádí pouze prošetřování.

Provoz Linky v režimu B zahrnuje výkon všech činností uvedených v článku 3.1.1 písm. f) až i) této Smlouvy.

**Režim C** Oznámení nekalého nebo protiprávního jednání přijímá, spravuje a prověřuje Klient s využitím originální aplikace BDO, přičemž Klient zapojuje BDO do procesu dle vlastního uvážení (zejména ve složitějších případech prošetřování).

Provoz Linky v režimu C zahrnuje výkon činností uvedených v článku 3.1.1 písm. a) v konkrétních případech na vyžádání Klienta, písm. b) bez e-mailové schránky, písm. f) až i) v konkrétních případech na vyžádání Klienta.

**Režim D** Provoz Linky nezahrnuje užití originální aplikace BDO, ale BDO je zapojena do procesu provozu prostředku zabezpečeného podávání a evidence oznámení provozované Klientem, a to v jednotlivých úrovních dle dohody Smluvních stran.

### 3.3 Volba režimu provozu Linky

- 3.3.1 Uzavřením této Smlouvy si Klient objednal u BDO provoz Linky v režimu C.
- 3.3.2 BDO se zavazuje poskytovat Klientovi Službu spočívající v provozu Linky v režimu C. Klient bere na vědomí, že provozovatelem originální aplikace BDO je firma BDO Czech Republic s.r.o., IČO: 264 02 220, sídlem Nádražní 344/23, Smíchov, 150 00 Praha 5.
- 3.3.3 Klient se zavazuje hradit společnosti BDO Odměnu.

### 3.4 Pravidla provozu Linky

- 3.4.1 Pro podání oznámení se nevyžaduje vyplnění osobních údajů, ledaže oznamovatel své osobní údaje dobrovolně vyplní.
- 3.4.2 Klient není vzhledem k účelu této Smlouvy oprávněn požadovat, aby BDO předala jemu nebo třetí osobě osobní údaje oznamovatele. To neplatí, pokud mají být osobní údaje předány příslušné osobě, kterou Klient ustavil postupem podle právních předpisů upravujících ochranu oznamovatelů a pokud tím nebude ohrožena důvěryhodnost Linky. Uvedeným není dotčena povinnost BDO předat Klientovi anonymizovanou formu elektronických záznamů o oznámení po skončení prošetřování.
- 3.4.3 BDO smí neanonymizované osobní údaje předat orgánům činným v trestním řízení nebo správním orgánům pouze na základě požadavku Klienta. Tím není dotčena povinnost poskytovat součinnost jiným příslušným osobám v souladu s touto Smlouvou.
- 3.4.4 Aplikace Linky a její rozhraní jsou v režimu provozu C vždy hostovány na serverech BDO.
- 3.4.5 BDO je povinna zajistit dostatečné personální i technické zázemí pro provoz Linky a souvisejících služeb. To rovněž zahrnuje povinnost zajistit ochranu osobních údajů v souladu s příslušnými právními předpisy.



- 3.4.6 BDO vede v originální aplikaci BDO ke každému oznámení elektronické záznamy, včetně věcných údajů potřebných k prověření oznámení nekalého nebo protiprávního jednání, okamžik přijetí oznámení a další případnou komunikaci s oznamovatelem. Pokud nebyl v Individuální smlouvě ujednáno jiný jazyk, elektronické záznamy jsou vedeny v českém jazyce.
- 3.4.7 Po podání oznámení nekalého nebo protiprávního jednání se oznamovateli vygeneruje jedinečný návratový kód, který oznamovateli umožní po podání sledovat průběh (milníky) prošetřování a případných dalších kroků.

### 3.5 Dostupnost a výpadky

- 3.5.1 Linka provozovaná prostřednictvím internetové aplikace je přístupná nepřetržitě. Jako výpadek se neposuzuje chvilková absence reakce serveru způsobena jeho přetížením v délce nanejvýš několika minut. Jako výpadek se rovněž neposuzuje nedostupnost aplikace, která není přičitatelná BDO. Za výpadek se rovněž neposuzuje plánovaná a v předstihu ohlášená odstávka aplikace za účelem její opravy nebo obnovy serverů.
- 3.5.2 Míra dostupnosti Linky je stanovena na 98 %, měřená jako podíl úhrnné doby výpadku z celkové doby provozování za uplynulých 12 měsíců provozování Linky.
- 3.5.3 Provozuje-li Linku BDO s hostingem na serveru Klienta, má se za to, že výpadek Linky je přičitatelný Klientovi, ledaže Klient prokáže opak.
- 3.5.4 Pro vyloučení pochybností, zahrnuje-li služba Linky též provoz telefonického prostředku zabezpečeného podáváním a evidence oznámení, nezapočítává se do výpadků nedostupnost telefonického prostředku zabezpečeného podáváním a evidence oznámení mimo vlastní pracovní dobu ani jakákoliv nedostupnost operátora, umožňuje-li Linka nahrání hlasové zprávy.

### 3.6 Přijímání oznámení nekalého nebo protiprávního jednání

- 3.6.1 BDO zajistí nepřetržitý provoz internetové aplikace Linky, bez ohledu na vlastní pracovní dobu. Oznámení nekalého nebo protiprávního jednání v jiné formě BDO přijímá v rámci vlastní pracovní doby.
- 3.6.2 BDO přijímá oznámení a komunikuje s oznamovateli v českém jazyce, pokud nebyl v Individuální smlouvě ujednáno jiný způsobilý jazyk. Učiní-li oznamovatel oznámení nekalého nebo protiprávního jednání v jiném než způsobilém jazyce, uvědomí ho BDO o tom, že je nutné oznámení podat v jednom ze způsobilých jazyků, jinak se k němu nepřihlíží, s tím, že současně BDO informuje Klienta o tom, že bylo učiněno oznámení v nezpůsobilém jazyce, který proto nemůže být BDO zpracován tak, jak je předpokládáno touto Smlouvou.
- 3.6.3 Nejpozději do 7 dnů od přijetí oznámení bude oznamovateli odesláno potvrzení o přijetí oznámení, obsahující alespoň informace o lhůtě zpracování oznámení oznamovatele, tj. 30 dnů od podání, nejde-li o obzvlášť náročný případ.

- 3.6.4 Jedná-li se v dané věci o kverulantský, šikanózní nebo o zjevně nedůvodné oznámení, jehož cílem je patrně poškodit Klienta nebo jiné osoby, vyhrazuje si BDO právo takové oznámení odmítnout, o odmítnutí informuje oznamovatele a Klienta a oznamovatele poučí o tom, že může oznámení podat příslušnému orgánu veřejné moci.

### 3.7 Prošetřování

- 3.7.1 Bez zbytečného odkladu po přijetí oznámení BDO uvědomí Klienta a zahájí prošetřování.
- 3.7.2 BDO v rámci prošetřování shromažďuje potřebné podklady pro náležité zjištění okolností obsažených v oznámení, a to v rozsahu vymezeném příslušnou osobou Klienta.
- 3.7.3 V rámci účasti na prošetřování činí BDO vše, co lze od ní rozumně očekávat, aby v dostatečné míře a v přiměřeném čase přispěla k jeho prošetření, zejména vyžadováním vysvětlení od Klienta či jiných osob. Odmítne-li dotázaná osoba poskytnout vysvětlení, BDO tuto skutečnost zaznamená. Klient je povinen poskytnout BDO při prošetřování oznámení přiměřenou součinnost.
- 3.7.4 Výsledky i postup prošetřování zaznamenává BDO v internetové aplikaci. Elektronické záznamy lze Klientovi zpřístupnit do ukončení prošetřování jen v odůvodněných případech, zejména v případě, kdy je nutná součinnost Klienta. Neanonymizovaný spis však lze bez ohledu na to předat pouze příslušným osobám Klienta.
- 3.7.5 Klient si vyhrazuje právo dříve vyžádané prošetřování nebo účast BDO na prošetřování v jakémkoliv okamžiku zastavit, a to i bez podání jakéhokoliv odůvodnění. V takovém případě však BDO neodpovídá za jakoukoliv škodu, která tím Klientovi může vzniknout. Zastavením prošetřování není dotčeno omezení předání elektronického záznamu v neanonymizované podobě Klientovi. Zastavení prošetřování podle předchozí věty se poznamená do internetové aplikace. Zastavením prošetřování není dotčen nárok na Odměnu za dosud provedené práce.

### 3.8 Postup po ukončení prošetřování

- 3.8.1 Nejde-li v dané věci o zvláště náročný případ, musí být prošetřování ukončeno nejpozději do 30 dnů od přijetí oznámení nekalého nebo protiprávního jednání. Na základě zjištěných skutečností navrhne BDO Klientovi doporučení k odstranění zjištěných nedostatků a zmírnění identifikovaných rizik.
- 3.8.2 BDO alespoň jednou ročně zašle Klientovi souhrnnou zprávu o přijatých oznámeních nekalého nebo protiprávního jednání a o stavu jejich prošetřování. Je-li tu nebezpečí z prodlení, zpraví BDO Klienta o těchto skutečnostech ohledně daného oznámení i dříve.

### 3.9 Realizace doporučení k odstranění zjištěných nedostatků a ke zmírnění rizik

Dohodnou-li se Smluvní strany, že BDO pro Klienta zajistí realizaci navržených doporučení k odstranění zjištěných nedostatků nebo ke zmírnění identifikovaných rizik, aniž by si ujednaly



výši odměny, platí, že se uplatní hodinová sazba podle čl. 6.1.3 této smlouvy ve spojení s Přílohou č. 2 této Smlouvy.

### 3.10 Kontrola úrovně Služeb

Klient je oprávněn za účelem kontroly plnění povinností ze strany BDO provádět tzv. mystery-shopping. V tom případě je ovšem povinen následně hradit částky fakturované za čas strávený na řešení oznámení v rámci mystery-shopping, a to až do okamžiku, kdy Klient nařídil BDO práce zastavit.

## 4. **ZVLÁŠTNÍ USTANOVENÍ O PROVOZU LINKY V OSTATNÍCH REŽIMECH**

### 4.1 V případě, že

**4.1.1** si Smluvní strany přejí změnit režim, ve kterém bude Linka provozována, včetně práv a povinností s tím spojených, mají-li být dle vůle Smluvních stran odlišné od ujednání této Smlouvy, popř. pokud je tato Smlouva ve vztahu ke zvolenému režimu provozu Linky nestanoví; nebo

**4.1.2** si Klient přeje u BDO objednat výkon pouze některých činností dle článku 3.1.1 této Smlouvy, aniž by sám prováděl ostatní,

uzavrou Smluvní strany individuální smlouvu (dále jen „**Individuální smlouva**“).

**4.2** Pro vyloučení jakýchkoliv pochybností platí, že volbou konkrétního režimu v Individuální smlouvě se automaticky ruší předchozí režim provozování Linky sjednaný v této Smlouvě nebo Individuální smlouvě.

**4.3** BDO neodpovídá za řádné či včasné provedení služby, kterou dle Individuální smlouvy neprovádí. Za tuto službu mu rovněž nenáleží odměna.

**4.4** V režimech B a C je možné, aby byla aplikace a její rozhraní Linky hostováno na serverech Klienta, pokud je to ujednáno v Individuální smlouvě. Za zavedení Linky na servery Klienta náleží BDO zvláštní jednorázová odměna ve výši ujednané v Individuální smlouvě.

**4.5** Individuální smlouva se uzavírá na dobu trvání této Smlouvy.

**4.6** V případě rozporu této Smlouvy a Individuální smlouvy rozhoduje znění Individuální smlouvy, ledaže Individuální smlouva stanoví jinak.

## 5. **SPOLEČNÁ USTANOVENÍ PRO PROVOZ LINKY**

**5.1** Nebude-li v Individuální smlouvě sjednáno jinak, ustanovení článků 3.1 a 3.4 až 3.8 (s výjimkou čl. 3.4.4) této Smlouvy platí také pro provoz Linky v režimu B, C nebo D, vždy v rozsahu, který je s ohledem na činnosti vykonávané společností BDO v rámci zvoleného režimu provozu Linky relevantní.

**5.2** Ujednají-li si tak Smluvní strany v Individuální smlouvě, BDO nejpozději do jednoho měsíce po podpisu Individuální smlouvy dodá Klientovi vzorový dokument politiky pro přijímání oznámení nekalého nebo protiprávního jednání určený ke zpřístupnění pro všechny pracovníky Klienta.

Strana 6



[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

## 7. DOBA PLATNOSTI

- 7.1 Tato Smlouva se uzavírá na dobu určitou, a to na dobu 32 měsíců od účinnosti Smlouvy, nebo do doby, kdy Odměna fakturovaná Klientovi dle této Smlouvy dosáhne celkové výše 500.000,- Kč, podle toho, která skutečnost nastane dříve.



- 7.2 Tato Smlouva nabývá platnosti dnem jejího podpisu Smluvními stranami a účinnosti dnem 1.5. 2022.
- 7.3 Smluvní strany berou na vědomí, že tato Smlouva bude uveřejněna v registru smluv dle zákona č. 340/2015 Sb., o zvláštních podmínkách účinnosti některých smluv, uveřejňování těchto smluv a o registru smluv, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon o registru smluv“). Dle dohody Smluvních stran zajistí odeslání této Smlouvy správci registru smluv Klient. Klient je oprávněn před odesláním Smlouvy správci registru smluv ve Smlouvě znečitelnit informace, na něž se nevztahuje uveřejňovací povinnost podle zákona o registru smluv.
- 7.4 Smluvní strany se dohodly, že obě jsou oprávněny ukončit tuto Smlouvu písemnou výpovědí s šedesátidenní výpovědní lhůtou podle bodu 13.4 přiložených Všeobecných obchodních podmínek společnosti BDO ČR.

## 8. ZÁVĚREČNÁ USTANOVENÍ

- 8.1 Žádné vzdání se práv z porušení závazků nebo neplnění podle této Smlouvy nebude účinné, pokud takovéto vzdání se práv nebude v písemné formě a nebude podepsáno Smluvní stranou, proti níž je prosazováno. Žádné vzdání se práv z porušení závazků nebo neplnění nebude představovat vzdání se práv z jiného porušení této Smlouvy. Nevyužití nebo zpoždění ve využití kterékoliv ze Smluvních stran jakéhokoliv práva nebo prostředku nápravy podle této Smlouvy nebude považováno jako vzdání se tohoto práva nebo prostředku nápravy.
- 8.2 Smluvní strany prohlašují, že realizací této Smlouvy nedochází k neúměrnému zkrácení ani jedné ze Stran.
- 8.3 Tato Smlouva je vyhotovena ve dvou stejnopisech, z nichž každá Smluvní strana obdrží po jednom vyhotovení.
- 8.4 Nedílnou součástí této Smlouvy jsou následující přílohy:

Příloha č. 1: Všeobecné obchodní podmínky společností BDO ČR pro poskytování služeb, ve znění platném a účinném od 1.6.2021

Příloha č. 2: Odměna BDO

V Praze, dne

**BDO:**

**Klient:**

---

**BDO Audit s.r.o.**  
Ing. Ondřej Šnejdar  
Jednatel

---

**Česká pošta, s.p.**  
JUDr. Martin Najman  
Ředitel úseku generálního ředitele

## **Příloha č. 1**

**Všeobecné obchodní podmínky společností BDO ČR pro poskytování služeb, ve znění platném a účinném od 1.6.2021**

11/11/2016

\_\_\_\_\_

A large black rectangular redaction box covers the majority of the page content, obscuring all text and graphics that might have been present in the main body of the document.

The following table shows the results of the regression analysis for the dependent variable "Number of children in the household" (N = 1,000). The independent variables are "Age of the head of household" and "Gender of the head of household". The dependent variable is "Number of children in the household". The regression equation is:

| Variable                        | Coefficient | Standard Error | t-statistic | p-value |
|---------------------------------|-------------|----------------|-------------|---------|
| Age of the head of household    | 0.001       | 0.001          | 1.00        | 0.316   |
| Gender of the head of household | 0.001       | 0.001          | 1.00        | 0.316   |
| Constant                        | 0.001       | 0.001          | 1.00        | 0.316   |

The regression equation is: 
$$\text{Number of children in the household} = 0.001 \times \text{Age of the head of household} + 0.001 \times \text{Gender of the head of household} + 0.001$$

\_\_\_\_\_

[illegible]

\_\_\_\_\_

[REDACTED]





