

SMLOUVA O AUDITU

ÚČETNÍ ZÁVĚRKY K 31.12.2022 A POSOUZENÍ OSTATNÍCH INFORMACÍ UVEDENÝCH VE VÝROČNÍ ZPRÁVĚ K 31.12.2022

(S ÚČETNÍM OBDOBÍM OD 1.1.2022 DO 31.12.2022)

UZAVŘENÁ S VEŘEJNOU VÝZKUMNOU INSTITUCÍ

Ústav pro jazyk český AV ČR, v. v. i.

(dále jen „Smlouva“)

uzavřená, na základě Objednatelem odsouhlaseného Nabídkového materiálu na provedení předmětu Smlouvy ze dne 25.3.2022, podle §2652 zákona č. 89/2012 Sb., občanský zákoník ve znění pozdějších předpisů (dále jen Občanský zákoník“) a podle §20 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví ve znění pozdějších předpisů (dále jen „Zákon o účetnictví“) ve smyslu §2 a §17 zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech ve znění pozdějších předpisů (dále jen „Zákon o auditorech“), mezi následujícími smluvními stranami (dále jen “Smluvní strany“).

I. Smluvní strany

Objednatel (ve Zprávě příp. Dopisu auditora uveden jako „Auditovaná společnost, účetní jednotka“)

veřejná výzkumná instituce
se sídlem
zřízena podle zákona

zapsaná do Rejstříku veřejných výzkumných institucí
IČO / DIČ (pro účely DPH)
s právní formou
jejímž hlavním účelem zřízení je

uzavírá Smlouvu o povinném auditu
kterou samostatně zastupuje ředitel Instituce
(dále jen „Objednatel“)

Ústav pro jazyk český AV ČR, v. v. i.

Letenská 123/4, 118 51, Praha 1 – Malá Strana
č. 283/1992 Sb., o Akademii věd České republiky a
č. 341/2005 Sb., o veřejných výzkumných institucích
MŠMT v Praze dne 1.1.2007
683 78 092 / CZ68378092
veřejná výzkumná instituce (dále jen „Instituce“)
uskutečňovat vědecký výzkum v oblasti jazykovědné
bohemistiky, obecné jazykovědy a jazykového vzdělávání
na základě odst. 4 §29 zákona č. 341/2005 Sb., o v. v. i.
PhDr. Martin Prošek, Ph.D.

Zhotovitel (ve Zprávě příp. Dopisu auditora uveden jako „Auditorská společnost, nezávislý auditor“)

firma obchodní korporace, společnost
se sídlem
založena podle zákona
a podřízena 22.10.2015 podle §777 odst. 5 zákona
zapsaná do obchodního rejstříku vedeného
zapsaná v rejstříku auditorských společností KA ČR
IČO / DIČ (pro účely DPH)
s právní formou
jejímž hlavním předmětem podnikání je
kterou samostatně zastupuje jednatel firmy
zapsaný v rejstříku auditorů KA ČR
(dále jen „Zhotovitel“)

Angel's Auditing s.r.o.

Jeremenkova 763/88, 140 00, Praha 4 - Podolí
č. 513/1991 Sb., obchodní zákoník
č. 90/2012 Sb., o obchodních korporacích jako celku
MS v Praze oddíl C, vložka 120046 dne 28.11.2006
dne 20.11.2006, evidenční číslo oprávnění 466
276 29 295 / CZ27629295
společnost s ručením omezeným
auditorská činnost
Ing. Roman Vostrý (zaměstnanec, nezávislý auditor)
dne 2.9.2002, evidenční číslo oprávnění 1914

Tento dokument může být vyhotoven nejen v českém jazyce, ale i dalších jazykových verzích. V případě nesrovnalostí v překladu jeho textu má přednost česká jazyková verze.

II. Předmět Smlouvy

Zhotovitel se zavazuje provést pro Objednatele následující činnosti:

- Audit účetní závěrky Objednatele k 31.12.2022** (dále jen „Ověřované skutečnosti“), tj. ověření s cílem získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka Objednatele neobsahuje významné (materiální) nesprávnosti a zda účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv, nákladů a výnosů a výsledku hospodaření v souladu s českými účetními předpisy, a to v souladu se Zákonem o auditorech, mezinárodními i českými auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů ČR (dále jen „Auditorské předpisy“). Účetní závěrku, skládající se z rozvahy, výkazu zisku a ztráty a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace (dále jen „Účetní závěrka“), vypracuje Objednatel v souladu s českými účetními předpisy, a to ke dni 31.12.2022, který je rozvahovým dnem, tedy posledním dnem účetního období, ke kterému se uzavírají účetní knihy nebo jiným dnem, ke kterému se vztahuje povinnost sestavit Účetní závěrku podle Zákona o účetnictví nebo podle zvláštních právních předpisů a která bude obsahovat účetnictví za období od 1.1.2022 do 31.12.2022. Zhotovitel auditem Účetní závěrky získá důkazní informace, které mu poskytnou dostatečný a vhodný základ pro vyjádření jeho výroku.
- Posouzení ostatních informací uvedených ve výroční zprávě Objednatele k 31.12.2022** (dále jen „Ověřované skutečnosti“), tj. ověření s cílem získat přiměřenou jistotu, zda ostatní informace nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou nebo znalostmi auditora o účetní jednotce získanými během provádění auditu nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně (materiálně) nesprávné i zda ostatní informace byly ve všech významných (materiálních) ohledech vypracovány v souladu s příslušnými právními předpisy. Výrok k Účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje.

III. Termíny a místo plnění

Činnosti uvedené v čl. II. Smlouvy budou prováděny v termínech odsouhlasených s Objednatelem, a to v průběžné části (pokud bude Smlouva uzavřena do konce ověřovaného roku) a vlastní části ověřování a to, až do okamžiku, kdy Zhotovitel prohlásí, že je dokončil. Zhotovitel předá Objednateli Zprávu auditora nejpozději do 10 pracovních dnů po obdržení jím odsouhlasené definitivní verze Ověřovaných skutečností, které obdrží po dokončení prací na Předmětu Smlouvy. Předmět Smlouvy je splněn dnem předání Zprávy auditora o ověření příslušných částí Smlouvy (dále jen „Den předání Zprávy auditora“).

Činnosti uvedené v čl. II. Smlouvy budou prováděny v sídle / hlavním pracovišti Objednatele nebo Zhotovitele nebo po dohodě obou Smluvních stran v místě jiném.

IV. Finanční podmínky

Za činnost uvedenou v čl. II. Smlouvy přísluší Zhotoviteli odměna specifikovaná níže v tomto článku (dále jen „Odměna“). Dále uvedená výše DPH je platná ke dni uzavření Smlouvy, při vyúčtování Odměny použije Zhotovitel výši DPH platnou k tomuto okamžiku.

Za činnost uvedenou v čl. II. odst. 1. a 2. Smlouvy přísluší Zhotoviteli Odměna

ve výši	75 289	Kč
21% DPH	15 811	Kč
celkem	91 100	Kč

V odměně uvedené v tomto článku Smlouvy jsou zahrnuty veškeré náklady Zhotovitele na práce, které musí provést, aby mohl splnit Předmět Smlouvy uvedený v čl. II. Smlouvy. Pokud by Zhotovitel vykonal se souhlasem Objednatele pracovní cestu mimo sídlo / hlavní pracoviště Objednatele, má Zhotovitel nárok požadovat po Objednateli úhradu účelně vynaložených nákladů.

V. Fakturační a platební podmínky

Zhotovitel má právo vystavit a předat Objednateli ke dni podpisu Smlouvy zálohovou fakturu za činnost uvedenou v čl. II. Smlouvy ve výši 50% Odměny uvedené v čl. IV. Ke dni zpracování Zprávy auditora, má Zhotovitel právo provést vyúčtování Odměny, při současném odečtení podílu do té doby zaplacené zálohy. Předáním faktur Objednateli se rozumí

Tento dokument může být vyhotoven nejen v českém jazyce, ale i dalších jazykových verzích. V případě nesrovnalostí v překladu jeho textu má přednost česká jazyková verze.

jejich předání osobě, která je oprávněna jménem Objednatele faktury přejímat nebo jejich doručení Objednateli emailem na adresu: @ujc.cas.cz nebo prostřednictvím držitele poštovní licence.

Splatnost faktur se stanovuje na 10 dnů od jejich vystavení, nejdříve však 5 dnů po jejich doručení Objednateli. Pokud Objednatel řádně a včas předané faktury ve lhůtě splatnosti neuhradí, je Zhotovitel oprávněn po Objednateli požadovat úrok z prodlení ve výši aktuální 2T REPO sazby České národní banky, zvýšený o sedm procentních bodů a to (v poměrné výši) za každý den prodlení.

VI. Povinnosti, odpovědnost a práva Objednatele

- Objednatel se zavazuje poskytnout Zhotoviteli veškerou součinnost nutnou ke splnění jeho povinností, poskytnout mu veškeré informace a podklady pro provedení prací (např. účetní doklady, účetní deník a hlavní knihu, včetně knih pomocných evidencí, účetní závěrky a daňová přiznání k jednotlivým typům daní, inventarizační zápisy majetku a závazků, jakékoli ekonomické podklady ovlivňující údaje v účetnictví nebo účetní závěrce, obchodní smlouvy, organizační strukturu a její změny, zápisy z jednání orgánů Objednatele (např. dozorčí rady, ředitele, rady pracoviště, (dále jen „Orgány Objednatele“) a to nejen za období přímo související s obdobím, za které Zhotovitel provádí předmět činnosti uvedený ve Smlouvě, ale i za období předcházející a následující po předmětném období, (dále jen „Účetní podklady“) a to až do dne vyhotovení Zpráv auditora; projednat a vyhovět oprávněným požadavkům Zhotovitele, podat požadovaná vysvětlení, a to i v písemné podobě s podpisy odpovědných osob v případě, kdy to povaha problému vyžaduje. Objednatel se zavazuje na požádání předložit Zhotoviteli k nahlédnutí veškeré písemnosti, ve kterých jsou uváděna data z Ověřovaných skutečností, neboť tyto obsahují údaje, jejichž ověření je předmětem Smlouvy. **Objednatel se zavazuje akceptovat výrok Zhotovitele o předmětu Smlouvy.** Pro zajištění bezproblémového průběhu ověřovacích prací se Objednatel zavazuje poskytnout na dobu nezbytně nutnou prostory pro provádění prací Zhotovitele.
- Objednatel se, v případě, že Zhotovitel není první osobou, která pro Objednatele prováděla činnost stejnou nebo obdobnou činností uvedeným v čl. II. Smlouvy, zavazuje předat Zhotoviteli všechny písemné závěry učiněné předchozím Zhotovitelem při plnění jeho předmětu Smlouvy. Objednatel zplnomocňuje Zhotovitele k dotazování se a k vyžadování písemných informací od třetích osob (např. předchozího zpracovatele předmětu Smlouvy, obchodních partnerů, IT specialistů, daňových poradců, právníků, bankovních, leasingových a obdobných institucí apod.) a to jak spolupracujících, tak i nespolečujících s Objednatelem. **Objednatel se zavazuje dát souhlas třetím osobám k poskytnutí informací požadovaných Zhotovitelem.**
- Objednatel se zavazuje pro zdárné splnění předmětu Smlouvy jmenovat odpovědné osoby, které budou nápomocny pracovníkům Zhotovitele při jeho práci, a také kontaktní osobu, se kterou budou řešeny technické a organizační problémy vzniklé v průběhu provádění prací. Objednatel se zavazuje, že určení pracovníci poskytnou pracovníkům Zhotovitele jím požadované informace a vysvětlení (zejména oznámí mu jakékoliv změny týkající se účetnictví, mezd i právního stavu Objednatele) a to nejen po dobu trvání Smlouvy, ale i v následném období do dne vydání výroku auditora, a to v případě, kdy to povaha dotazu nebo jiná skutečnost vyžaduje.
- Statutární orgán Objednatele nese plnou odpovědnost za vedení úplného, průkazného a správného účetnictví v souladu se Zákonem o účetnictví a zpracování informací uvedených ve Výroční zprávě, tedy je odpovědný za zpracování **Ověřovaných skutečností**, které mají podávat věrný a poctivý obraz v souladu s Českými účetními předpisy v rozsahu stanoveném zákonem a dalšími aplikovatelnými právními předpisy České republiky, které jsou pro Objednatele zejména zmíněný Zákon o účetnictví, vyhláška č. 504/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení Zákona o účetnictví pro účetní jednotky, u kterých hlavním předmětem činnosti není podnikání, pokud účtují v soustavě podvojného účetnictví, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „Vyhláška“) a České účetní standardy pro účetní jednotky, které účtují podle Vyhlášky, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „ČÚS“), (celkově dále jen „České účetní předpisy“), dále Občanský zákoník, případně zákony nebo předpisy, podle kterých byl Objednatel založen nebo zřízen i za plnění povinností vyplývajících z jiných regulačních povinností. Pojem „Účetní jednotka“, je pojmem Zákona o účetnictví a představuje všechny právnické a fyzické osoby, na které se tento zákon vztahuje, ve Smlouvě je tímto pojmem míněn Objednatel. **Současně je Objednatel odpovědný za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro jeho zpracování Ověřovaných skutečností** tak, aby neobsahovaly významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.
- Objednatel oznámí Zhotoviteli termíny provádění fyzických inventur majetku a zásob nejpozději měsíc před termínem jejich zahájení a umožní Zhotoviteli účast na jím vybraných termínech. V případě neumožnění Zhotoviteli účasti na těchto inventurách má Zhotovitel právo vyjádřit ve svém výroku omezení rozsahu ověřovacích prací. Zhotovitel neodpovídá za správné provedení fyzických inventur Objednatelem.

6. Objednatel poskytne Zhotoviteli Ověřované skutečnosti (případně jejich návrhy), daňové příznání ověřovaného roku (případně jeho návrh) a Prohlášení statutárního orgánu Objednatele k Ověřovaným skutečnostem v originálním vyhotovení elektronicky v PDF. V případě, že bude Objednatel požadovat písemné vyhotovení Zprávy auditora, pak poskytne Zhotoviteli pět originálních Ověřovaných skutečností, které budou opatřeny datem zpracování, podpisem statutárního orgánu a předány ve lhůtě předem dohodnuté se Zhotovitelem. Současně s předáním Ověřovaných skutečností předá Objednatel Zhotoviteli i šest prázdných papírů velikosti A4 s jeho aktuálně používaným logem a dalšími znaky charakterizující Objednatele pro vyhotovení Prohlášení vedení účetní jednotky, tedy prohlášení Objednatele o jeho odpovědnosti. Nejpozději ke dni předání Zprávy auditora Zhotovitelem Objednateli se Objednatel zavazuje vyhotovit a předat Zhotoviteli Prohlášení vedení účetní jednotky s podpisy odpovědných osob a současně potvrdit projednání a předání Zpráv auditora. Po projednání Ověřovaných skutečností příslušnými Orgány Objednatele, případně Poskytovatelem podpory, doručí Objednatel do 30 dnů po uskutečnění tohoto projednání do sídla Zhotovitele zápis z tohoto projednání a schválené Ověřované skutečnosti. Od data vyhotovení Zpráv auditora do data zveřejnění Ověřovaných skutečností a Zpráv auditora je Objednatel odpovědný za jejich neměnnost.
7. Objednatel se zavazuje neposkytnout třetím osobám pomůcky Zhotovitele, a to zachycené v písemné nebo elektronické formě, předané Objednateli pro umožnění bezproblémové spolupráce, s výjimkou případů, kdy k tomu dá Zhotovitel písemný souhlas.
8. Objednatel tímto uděluje Zhotoviteli souhlas s uvedením Objednatele, včetně uvedení služeb, které mu poskytl, v referencích předkládaných nebo jinak zveřejňovaných informacích Zhotovitelem v souvislosti s výkonem jeho činnosti a v souvislosti s akvizicemi jeho nových klientů. Objednatel souhlasí se zasíláním občasných newsletterů Zhotovitele s informacemi o změnách účetních, mzdových a daňových nebo souvisejících předpisů; tento souhlas může Objednatel kdykoliv odvolat prostřednictvím elektronické pošty.
9. Objednatel nemá v případě výpovědi Smlouvy jak ze strany své, tak ze strany Zhotovitele právo na úhradu jakýchkoli nákladů, které mu vznikly v souvislosti s předmětem Smlouvy.

VII. Povinnosti, odpovědnost a práva Zhotovitele

1. Zhotovitel je povinen postupovat při plnění Smlouvy nestranným způsobem a svědomitě a provádět činnosti uvedené ve Smlouvě v souladu s aplikovatelnými právními předpisy a s vynaložením všech svých odborných schopností. Zhotovitel se zavazuje dodržovat etické požadavky vyplývající z Auditorských předpisů a z Etického kodexu Komory auditorů ČR. Zhotovitel provádí činnost uvedenou ve Smlouvě vlastními pracovními prostředky a na vlastní náklady.
2. Výstupem činnosti Zhotovitele bude vyhotovení Zprávy auditora o auditu Účetní závěrky obsahující i výstupy z dalších činností Smlouvy (dále jen „Zpráva auditora“), která je určena statutárnímu, případně dozorčímu orgánu Objednatele. V případě potřeby může Zhotovitel vyhotovit i Dopis auditora o auditu Účetní závěrky, který bude obsahovat nejdůležitější poznatky z provedeného auditu, případně i dalších činností Smlouvy s uvedením zjištěných závažných nedostatků s odkazem na příslušné předpisy a doporučením k jejich nápravě (dále jen „Dopis auditora“). Uvedené dokumenty vydává společně auditorská společnost /tedy právnická osoba Zhotovitele jako auditorská společnost zapsaná do seznamu auditorských společností Komory auditorů ČR/ a Auditor /tedy fyzická osoba, zaměstnanec Zhotovitele, jako auditor zapsaný do seznamu auditorů Komory auditorů ČR/, ve Smlouvě je tímto pojmem míněn Zhotovitel. Kromě Zprávy auditora jsou veškeré další zprávy (Dopis auditora apod.) a informace zpracované a poskytnuté Zhotovitelem určeny výhradně pro potřebu Objednatele.
3. Zhotovitel může při plnění předmětu Smlouvy využít nejen svých zaměstnanců, ale i zaměstnanců společností skupiny Angel's, (všichni jsou považováni dále za „Pověřené pracovníky Zhotovitele“), čímž není dotčena odpovědnost Zhotovitele, který odpovídá Objednateli stejně, jako kdyby plnil sám. Využití této spolupráce nepodléhá odsouhlasení Objednatelem. Využití dalších fyzických osob (externích spolupracovníků) nebo zaměstnanců jiných právnických osob podléhá odsouhlasení Objednatelem.
4. Zhotovitel má povinnost v dostatečném předstihu před zahájením jednotlivých činností dle Smlouvy projednat s odpovědnými osobami Objednatele plánovaný rozsah prací a to z důvodu přípravy Objednatele, kterou musí Objednatel provést před zahájením prací Zhotovitele, a jejíž hlavní závěry budou Zhotovitelem zpracovány do Přípravy Objednatele (dále jen „Příprava na audit“) a předány do domluveného termínu Objednateli. Zhotovitel může prověřit nejen oblasti uvedené v Přípravě na audit, ale i další, které uzná za potřebné pro splnění své odpovědnosti auditora za formování a vyřčení výroku a názoru na Ověřované skutečnosti. Zhotovitel vydá výrok o stavu Ověřovaných skutečností Objednatele jako právnické osoby. V případě vnitro-organizačního členění Objednatele je na uvážení Zhotovitele, k jakým ověřovacím pracím přistoupí v jednotlivých organizačních částech Objednatele. Zhotovitel bude provádět ověřovací práce v rozsahu nezbytně nutném pro splnění svých povinností vyplývajících ze Smlouvy.

5. Zhotovitel má právo vydat i výrok s výhradou, záporný výrok nebo odmítnout výrok, a to v případě, že identifikované nesprávnosti jsou takové povahy a rozsahu, že nemůže vydat výrok bez výhrad. I v tomto případě vydá Zhotovitel Zprávu auditora popisující důvody, které ho k tomuto kroku vedly. Pro vyloučení pochybností Zhotovitel prohlašuje, že jakýkoliv výrok Auditora není potvrzením budoucí životaschopnosti Objednatele a že vzhledem k výběrovému způsobu ověřování a jiným přirozeným omezením auditu a ověřování, spolu s přirozenými omezeními účetního a vnitřního kontrolního systému, obsahuje zakázka riziko, že nedojde k odhalení závažných chyb, podvodů nebo nezákonných aktů (pokud existují), a že některé nesrovnalosti tak mohou zůstat neodhaleny. V případě omezení pravomocí Zhotovitele majících vztah k předmětu Smlouvy má Zhotovitel právo uvést rozsah a důsledky tohoto omezení ve Zprávách a Dopisech auditora.
6. Zjištění Zhotovitele z prováděné činnosti, bude průběžně předáváno odpovědným osobám a výsledky prováděné činnosti budou předány Objednateli elektronicky opatřené kvalifikovaným certifikátem pro kvalifikovaný podpis a to buď pomocí emailu, nebo datové schránky Zhotovitele a Objednatele.
7. Zhotovitel se zavazuje zachovávat mlčenlivost o všech skutečnostech a informacích, o kterých se při plnění Smlouvy dozvěděl, s výjimkou informací, které jsou obecně známy (např. používané účetní postupy, metody apod.) ve vztahu k jiným fyzickým i právními osobám a nesmí jich zneužít ke svému prospěchu nebo k prospěchu někoho jiného. Povinnost mlčenlivosti trvá i po skončení platnosti Smlouvy. Při porušení povinnosti mlčenlivosti má Objednatel nárok na náhradu prokazatelné škody. Tuto povinnost mají jak vlastní zaměstnanci, tak i ostatní pověřeni pracovníci Zhotovitele, které Zhotovitel k plnění předmětu Smlouvy zmocnil. Zprostit Zhotovitele povinnosti mlčenlivosti může pouze statutární orgán Objednatele.
8. Zhotovitel prohlašuje, že má uzavřenou smlouvu o pojištění odpovědnosti za škodu, která by mohla vzniknout v souvislosti s výkonem předmětu Smlouvy a kterou Zhotovitel na vyžádání předloží Objednateli. Zhotovitel odpovídá Objednateli za škodu vzniklou vadně vykonanou prací ve způsobené výši. Zhotovitel neodpovídá Objednateli za škody způsobené předchozím zpracovatelem předmětu Smlouvy.
9. Zhotovitel má v případě výpovědi Smlouvy jak ze strany své, tak ze strany Objednatele právo na úhradu již provedených a nevyúčtovaných prací podle Smlouvy.

VIII. Zpracování osobních údajů Objednatele Zhotovitelem

1. Zhotovitel zpracovává v rámci Předmětu Smlouvy, plnění právních povinností a ochrany oprávněných zájmů auditora osobní údaje zástupců Objednatele (dále jako „Subjekty údajů“) i jiných údajů, například o ekonomických transakcích apod., které se vztahují k osobám, jejichž údaje jsou obsaženy v podkladech poskytnutých Objednatel (např. statutárních zástupců, zaměstnanců, obchodních partnerů Objednatele nebo osob blízkých Objednateli) ve smyslu čl. 28 nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) 2016/679, o ochraně fyzických osob v souvislosti se zpracováním osobních údajů a o volném pohybu těchto údajů a o zrušení směrnice 95/46/ES (dále jen „obecné nařízení o ochraně osobních údajů (GDPR)“).
2. Osobními údaji jsou: jméno, pracovní zařazení, telefonní číslo, e-mailová adresa, adresa (dále jen také jako „Kontaktní údaje“), pohlaví, rodné číslo nebo datum narození, číslo dokladu totožnosti. Okamžikem jejich získáním jsou součástí spisu auditora, jehož je Zhotovitel správcem.
3. Objednatel pověřuje Zhotovitel zpracováním těchto osobních a jiných údajů (dále jen „Údajů“) nezbytných pro plnění této Smlouvy. Zhotovitel je bude archivovat nejdéle po dobu 10 let ode dne vyhotovení zprávy auditora a zajistí odpovídající administrativní, technické a fyzické ochranné prostředky na zabezpečení Údajů proti náhodnému nebo nezákonnému zničení, náhodné ztrátě, neoprávněnému poskytnutí nebo přístupu, zneužití či jakékoliv jiné nezákonné formě zpracování Údajů Subjektů údajů. Přístup k Údajům budou mít pouze Pověření pracovníci Zhotovitele.
4. Subjekty údajů mají vůči Zhotoviteli právo (i) požadovat přístup k osobním údajům, (ii) na opravu či aktualizaci osobních údajů, (iii) na vymazání osobních údajů, (iv) na omezení zpracování osobních údajů, (v) právo na přenositelnost osobních údajů a (vi) právo vznést námitku proti zpracovávání Údajů. Tato práva může subjekt údajů uplatnit kontaktováním auditora elektronickou poštou nebo písemně. Subjekty údajů mají právo podat stížnost Úřadu pro ochranu osobních údajů ČR, pokud se domnívají, že je přímo dotčen na svých právech stanovených Nařízením GDPR, nebo příslušnými právními předpisy.
5. Objednatel souhlasí se zapojením zpracovatele Google LLC (USA) do zpracování Kontaktních údajů subjektu údajů tím, že Zhotovitel využije cloudové služby (Gmail, Kontakty, Kalendář apod.) tohoto zpracovatele, případně dalších obdobných cloudových služeb jiných zpracovatelů (např. Whats App, Viber, Mighty Text, Samsung).
6. Objednatel se zavazuje při uzavření Smlouvy a kdykoliv v průběhu jejího trvání umožnit Zhotoviteli provedení první a dalších periodických identifikací osob jednajících za Objednatele ve smyslu §7 a násl. zákona č. 253/2008 Sb.,

o některých opatřeních proti legalizaci výnosů z trestné činnosti a financování terorismu. Současně se zavazuje při uzavření Smlouvy vydat čestné prohlášení, zda osoba/y oprávněné jednat za Objednatele a skutečný vlastník (majitel/ě) Objednatele, jsou nebo nejsou politicky exponovanými osobami a čestné prohlášení o skutečném vlastníkovi Objednatele. Údaje z identifikace a prohlášení jsou Přílohou č. 1 a 2 Smlouvy.

IX. Ostatní ujednání

1. V případě povinného auditu je si Objednatel vědom své povinnosti, vyplývající z Auditorských předpisů (§17 Zákona o auditorech, s účinností od 14.4.2009), uzavřít smlouvu o povinném auditu jen s takovým auditorem, kterého předem písemně určil (stačí jednorázově při zahájení spolupráce) nejvyšší (případně dozorcí) orgán Objednatele. Toto určení auditora je Přílohou č. 3 Smlouvy.
2. Smlouva nabývá platnosti a účinnosti dnem podpisu oběma Smluvními stranami. Smlouva se uzavírá na dobu plnění čl. II. Smlouvy. Řádné ukončení smluvních vztahů nemá vliv na povinnost Zhotovitele předat Objednateli Zprávu auditora a Objednatele provést úhradu dosud neuhrazených částek a předat Zhotoviteli zápis z jednání Nejvyšších orgánů Objednatele, které se vyjádřily ke Zprávě, případně Dopisu auditora a definitivní verzi Ověřovaných skutečností i na právní odpovědnost Smluvních stran za škody způsobené druhé Smluvní straně.
3. Objednatel může tuto Smlouvu vypovědět nebo od Smlouvy odstoupit, pouze při naplnění §17a zákona o auditorech. Zhotovitel může tuto Smlouvu vypovědět nebo od Smlouvy odstoupit pokud Objednatel neposkytuje Zhotoviteli přiměřenou součinnost pro jeho plnění Předmětu Smlouvy.
4. Vztahy mezi Smluvními stranami se řídí Smlouvou a jejími Přílohami a Dodatky, které musí být vyhotoveny písemně, a ustanoveními Obchodního zákoníku.
5. Smluvní strany se zavazují, že se budou snažit řešit smírně vzájemné rozpory, pokud k nim v souvislosti s touto Smlouvou dojde. Pokud by se nepodařilo vyřešit spornou věc dohodou, bude spor předložen příslušnému soudu.
6. Smlouva je vyhotovena ve dvou stejnopisech, z nichž každá ze Smluvních stran obdrží jeden stejnopis. Změny, dodatky nebo doplňky Smlouvy musí být učiněny písemně, jinak jsou neplatné. Pokud se jakékoliv ustanovení Smlouvy stane neplatným, neovlivní tato skutečnost ostatní ustanovení Smlouvy. Neplatné ustanovení bude po dohodě obou Smluvních stran nahrazeno ustanovením novým, které musí být v souladu se zákony České republiky.
7. Obě Smluvní strany po přečtení Smlouvy prohlašují, že Smlouva byla sepsána na základě pravdivých údajů, projevu jejich vážné a svobodné vůle a nebyla ujednána v tísní, ani za jinak jednostranně nevýhodných podmínek. Na důkaz toho připojují Smluvní strany své podpisy.

V Praze dne
(datum podpisu Smlouvy)

V Praze dne
(datum podpisu Smlouvy)

.....
za Zhotovitele
Ing. Roman Vostrý
jednatel firmy
Angel's Auditing s.r.o.

.....
za Objednatele
PhDr. Martin Prošek, Ph.D.
ředitel Instituce
Ústav pro jazyk český AV ČR, v. v. i.

Seznam Příloh

- 1) Příloha č. 1 - Identifikace osob jednajících za Objednatele
- 2) Příloha č. 2 - Čestné prohlášení
- 3) Příloha č. 3 - Určení auditora (samostatně za Smlouvou)

Seznam zkratk

- 1) MŠMT - Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy
- 2) IČO - identifikační číslo
- 3) DIČ - daňové identifikační číslo
- 4) MS - Městský soud
- 5) KA ČR - Komora Auditorů ČR

Příloha č. 1 (vyplňuje před / při podpisu Smlouvy Zhotovitel)

Identifikace fyzické osoby jednající při uzavření této Smlouvy za Objednatele

Druh a číslo průkazu totožnosti:

Jméno a příjmení:

PhDr. Martin Prošek, Ph.D.

Pohlaví:

Místo narození:

Státní občanství:

Doba platnosti průkazu:

Trvalý pobyt:

Rodné číslo, popřípadě datum narození:

Stát, popřípadě orgán, který vydal průkaz:

Dne

(datum identifikace)

.....
identifikaci provedl
Ing. Roman Vostrý
jednatel firmy
Angel's Auditing s.r.o.

Příloha č. 2 (vyplňuje před / při podpisu Smlouvy Zhotovitel na základě informací poskytnutých Objednatelem)

Čestné prohlášení o politickém exponování fyzických osob oprávněných jednat za Objednatele a skutečného vlastníka a Čestné prohlášení o skutečném vlastníkovi

Prohlašuji, že osoba oprávněná jednat za Objednatele není politicky exponovanou osobou a že Objednatel nemá skutečného vlastníka a to podle písm. e) §7 zákona č. 37/2021 Sb. o evidenci skutečných majitelů.

Dne

(datum potvrzení)

.....
za Objednatele
PhDr. Martin Prošek, Ph.D.
ředitel Instituce
Ústav pro jazyk český AV ČR, v. v. i.

Příloha č. 3 (umístěna samostatně za Smlouvou)

Tento dokument může být vyhotoven nejen v českém jazyce, ale i dalších jazykových verzích. V případě nesrovnalostí v překladu jeho textu má přednost česká jazyková verze.

**Usnesení ze zasedání Dozorčí rady Ústavu pro jazyk český AV ČR, v. v. i.,
dne 30. března 2022**

1. Dozorčí rada vzala na vědomí informaci o rozpočtu na r. 2022 a o výhledech financování do r. 2024.
2. Dozorčí rada určila auditorskou firmu Angel's Auditing, s. r. o., pro ověření účetní závěrky ÚJČ za r. 2022.
3. Dozorčí rada schválila zprávu o činnosti Dozorčí rady ÚJČ za r. 2021.
4. Dozorčí rada vzala na vědomí informaci o smlouvách ÚJČ AV ČR v registru smluv za květen až prosinec 2021.
5. Dozorčí rada vzala na vědomí informaci o současné situaci v převodu budovy ve Washingtonově ul. do vlastnictví ÚJČ AV ČR.

prof. PhDr. Pavel Janoušek, DSc.
předseda Dozorčí rady ÚJČ AV ČR