

Smlouva o poskytnutí poradenských služeb

Státní zemědělský intervenční fond

sídlo: Ve Smečkách 33, 110 00 Praha 1
IČ: 48133981
DIČ: CZ48133981
bankovní spojení: ČNB Praha
číslo účtu: 000-3926001/0710
zastoupená: Ing. Martinem Šebestýanem, MBA; ředitelem SZIF

(dále jen „Objednatel“) na straně jedné

a

Český institut interních auditorů, z. s.

zapsaná ve spolkovém rejstříku vedeném Městským soudem v Praze oddíl L, vložka 6512

sídlo: Karlovo náměstí 319/3, 120 00 Praha 2
IČ: 62932632
DIČ: CZ62932632
bankovní spojení: Česká spořitelna, a. s. Praha
číslo účtu: 2191586399/0800
zastoupená: Ing. Danielelem Häuslerem, ředitelem kanceláře ČIIA

(dále jen „Dodavatel“) na straně druhé

uzavírají níže uvedeného dne, měsíce a roku tuto smlouvu o poskytnutí poradenských služeb ve smyslu § 1746 odst. 2 občanského zákoníku

Čl. I

Předmět smlouvy

1. Dodavatel se zavazuje vykonávat dle požadavku Objednatele činnosti specifikované v čl. II této smlouvy, jejichž předmětem je poradenství v oblasti interního auditu (dále jen „poradenství“) a Objednatel se zavazuje za realizované činnosti zaplatit Dodavateli smluvní cenu, specifikovanou v č. VIII této smlouvy.

Čl. II

Specifikace činností, akceptace plnění a supervize

1. Předmětem činnosti Dodavatele je zejména poradenství pro Objednatele v těchto oblastech:
 - a) provádění interních auditů - posouzení provádění činnosti včetně posouzení vnitřních předpisů interního auditu, zejména Metodického pokynu č. 26/2009/B/CEN „Auditní akce prováděné OIA“ s důrazem na zavedení best practice postupů a metod užívaných v soukromé podnikatelské sféře, metod pro zefektivnění činnosti při provádění interních auditů s cílem zlepšit efektivitu řízení rizik v procesech Objednatele,
 - b) kvalita interního auditu – posouzení dané oblasti s ohledem na naplňování Mezinárodních standardů pro profesní praxi interního auditu včetně posouzení vnitřních předpisů interního auditu, zejména Metodického pokynu č. 27/2009/B/CEN „Kvalita interního auditu“ s důrazem na zavedení best practice postupů a metod užívaných v soukromé podnikatelské

sféře, metod pro zefektivnění činnosti a zvýšení kvality výstupů činnosti útvaru interního auditu,

- c) Poskytnutí poradenských a konzultačních služeb při realizaci/provádění auditních zakázek formou koučování jednotlivých auditních týmů v průběhu konkrétní auditní zakázky
- d) Poradenství vyplývající z operativních činností interního auditu, dle aktuální potřeby.

2. Výstupem činnosti Dodavatele bude:

- a) jednotlivá doporučení vyplývající z průběžné činnosti interního auditu,
- b) workshop (s rozsahem do dvou dnů) s auditory Odboru interního auditu SZIF s ohledem na optimalizace postupu realizace auditních zakázek,
- c) doporučená finální verze metodiky Metodického pokynu č. 26/2009/B/CEN „Auditní akce prováděné OIA“ a případná doporučení k aktualizaci ostatních vnitřních předpisů Odboru interního auditu v oblasti provádění interních auditů,
- d) doporučená finální verze metodiky Metodického pokynu č. 27/2009/B/CEN „Kvalita interního auditu“ a případná doporučení k aktualizaci ostatních vnitřních předpisů Odboru interního auditu v oblasti kvality interního auditu.

3. Dodané doporučené verze metodik (dále jen dokument) vyplývající z posouzení Metodických pokynů budou akceptovány Objednatel na základě akceptační procedury v souladu s pravidly níže:

- a) Dodavatel se zavazuje průběžně konzultovat práce na přípravě/zhotovení výstupu s Objednatel.
- b) Dodavatel se zavazuje předat první verzi dokumentu Objednateli k akceptaci nejpozději ve lhůtě pěti (5) pracovních dnů před lhůtou domluvenou dle čl. III odst. 1 písm. b)
- c) Objednatel se zavazuje vznést veškeré své výhrady nebo připomínky k první verzi dokumentu do pěti (5) pracovních dnů od jeho doručení. Nevznese-li Objednatel ve stanovené lhůtě k první verzi dokumentu žádné výhrady ani připomínky, považují smluvní strany dokument ve znění jeho první verze za Dodavatelem řádně předaný a Objednatel řádně převzatý.
- d) Vznese-li Objednatel ve stanovené lhůtě výhrady nebo připomínky k první verzi dokumentu, zavazuje se Dodavatel bez zbytečného odkladu, avšak nejpozději do pěti (5) pracovních dnů provést veškeré potřebné úpravy dokumentu dle výhrad a připomínek Objednatele a takto upravený výstup předat jako jeho druhou verzi Objednateli k akceptaci.
- e) Objednatel se zavazuje vznést veškeré své výhrady nebo připomínky k druhé verzi dokumentu do pěti (5) pracovních dnů od jejího doručení. Nevznese-li Objednatel ve stanovené lhůtě k druhé verzi dokumentu žádné výhrady ani připomínky, považují smluvní strany výstup ve znění jeho druhé verze za Dodavatelem řádně předaný a Objednatel řádně převzatý.
- f) Vznese-li Objednatel ve stanovené lhůtě své odůvodněné výhrady nebo připomínky k druhé verzi dokumentu, zavazují se smluvní strany zahájit společné jednání za účelem odstranění veškerých vzájemných rozporů tak, aby akceptace byla dokončena do pěti (5) pracovních dnů od doručení výzvy kterékoliv smluvní strany k jednání.
- g) Smluvní strany se zavazují po řádné akceptaci výstupů potvrdit toto předání a převzetí sepsáním písemného akceptačního protokolu, který za smluvní strany podepíší oprávněné osoby nejpozději do třetího (3) pracovního dne od řádného předání a převzetí dokumentu.

h) Plnění Dodavatele dle čl. II. odst. 1) a), b) této Smlouvy budou považována za poskytnutá po akceptaci jejich výsledků v souladu s tímto článkem.

4. Veškeré písemné zprávy, dokumenty a případné další materiály a ostatní podklady budou předávány Dodavateli v sídle (nebo jiných předem domluvených) prostorách Objednatele.
5. V průběhu výkonu činností dle této smlouvy bude nastaven systém supervize nad kvalitou provedených prací. Za účelem supervize bude zřízen projektový tým (ve složení ředitel Odboru interního auditu SZIF, ředitel kanceláře ČIIA, konzultant Dodavatele a supervizor/supervizoři ze strany Dodavatele) a řídicí výbor (ve složení generální ředitel SZIF a prezident ČIIA).

Členové projektového výboru se budou scházet pravidelně v měsíčních intervalech s písemným výstupem, kde bude zhodnocena spolupráce, provedena akceptace měsíčního plnění a nastaven plán spolupráce na další období.

Členové řídicího týmu se budou scházet pravidelně 1x za tři měsíce.

6. Objednatel prohlašuje, že má zajištěn souhlas autorů revidovaných metodik k nakládání s těmito Metodikami jako autorským dílem, tedy je oprávněn dílo rozmnožovat, upravovat, zpracovávat, inovovat, aktualizovat, doplňovat, zveřejňovat (i bez uvádění jména autora), jakož i jinak s dílem pracovat, ve stejném rozsahu je pak oprávněn poskytnout licenci třetí osobě. Výstupy, doporučení a revize prováděné Dodavatelem dle této smlouvy budou mít v každém případě toliko formu návrhů na změnu a úpravu metodiky, aniž by tím tedy Dodavatel zasahoval do případných zákonem chráněných autorských práv třetích osob, tyto změny pak zpracovává za účelem vytvoření konečné verze Metodiky Objednatel.

Čl. III

Povinnosti Dodavatele

1. Dodavatel se zavazuje:
 - a. provádět činnosti dle této smlouvy s odbornou péčí v rozsahu a lhůtách stanovených po dohodě s Objednatelem a ve prospěch Objednatele po celou dobu plnění této smlouvy,
 - b. zajistit požadované výstupy v následujících termínech:
 - i) doporučená finální verze metodiky Metodický pokyn č. 26/2009/B/CEN „Auditní akce prováděné OIA“ do 15. července 2016 a pro Metodický pokyn č. 27/2009/B/CEN „Kvalita interního auditu“ do 31. srpna 2016,
 - ii) závěrečný workshop s auditory/vybranými zástupci Odboru interního auditu SZIF dle dohody, nejpozději však do 14 dnů ode dne předání finální verze jednotlivých metodik.
 - c. po dobu trvání smlouvy zajistit konzultanty, kteří splňují následující kritéria:
 - praktická zkušenost s prováděním interních auditů,
 - zkušenost s tvorbou metodických postupů týkající se interního auditu v souladu s Mezinárodním rámcem profesní praxe interního auditu,
 - vysoký stupeň samostatnosti,
 - výborné komunikační schopnosti,
 - místní i časová flexibilita,
 - zajištění ochrany osobních údajů,
 - silně proklientsky orientovaná osobnost,

- d. zajistit místní i časovou flexibilitu,
- e. řídit se v průběhu provádění činností dle této smlouvy příslušnými právními předpisy, pokyny Objednatele a účastnit se po dohodě s Objednatelem případných schůzí a jednání, týkajících se předmětu této smlouvy,

Čl. IV

Práva a povinnosti Objednatele

1. Objednatel se zavazuje platit smluvní cenu za objednané služby v souladu s čl. VIII této smlouvy.
2. Objednatel se zavazuje předávat Dodavateli veškeré podklady, informace potřebné pro výkon činností a poskytnout, resp. zajistí mu potřebnou součinnost. Dále je Objednatel povinen učinit vše, aby Dodavatel mohl splnit svůj závazek, zejména poskytnout Dodavateli včas věci, podklady, spisy a informace, které jsou nebo mohou být pro výkon činnosti Dodavatele potřebné, jakož i zajistit fyzický přístup konzultantů pracujících na předmětu této smlouvy do objektů Objednatele, bude-li to nutné pro aktivity konzultantů nutné pro plnění definované touto smlouvou.
3. Výsledky činnosti Dodavatele za Objednatele přebírá pověřená osoba Objednatele, která také provádí věcnou a časovou kontrolu plnění za Objednatele, případně jí určený zástupce.
4. Po dobu činnosti Dodavatele v prostorách Objednatele zajistí Objednatel na žádost Dodavatele pro poskytování plnění dle smlouvy Dodavateli vhodné pracovní prostředí.

Čl. V

Podmínky plnění

1. Činnosti obsažené v této smlouvě bude Dodavatel pro Objednatele zajišťovat na základě potřeb Objednatele, a to výhradně Odboru interního auditu.
2. Dodavatel se zavazuje rezervovat potřebnou kapacitu konzultantů a podpůrného týmu pro předpokládanou realizaci služeb v souladu s jejich náročností, a to z řad svých zaměstnanců či externích spolupracovníků.

Čl. VI

Obchodní tajemství a důvěrné informace

1. Dodavatel nesmí zveřejňovat informace, které získá v rámci plnění předmětu smlouvy, nedostal-li k tomu předem písemné svolení Objednatele.
2. Dodavatel nebude, bez předchozího písemného souhlasu Objednatele publikovat nebo vyvíjet takové reklamní či obdobné aktivity, včetně tiskových zpráv, které by byly dávány do přímé spojitosti s touto smlouvou, jejím předmětem a jménem Objednatele nebo by z takových aktivit přímo vyplývaly či byly jasně odvoditelné. Toto ujednání se nevztahuje na uvádění Objednatele v referencích v případech účasti Dodavatele ve výběrových řízeních.
3. Objednatel nesmí zveřejňovat a distribuovat informace a výstupy, které získá v rámci plnění předmětu smlouvy třetím stranám, nedostal-li k tomu předem písemné svolení Dodavatele.

Čl. VII

Ochrana osobních údajů

1. Objednatel prohlašuje, že je v souladu se zákonem o ochraně osobních údajů správcem osobních údajů, řádně registrovaným u Úřadu pro ochranu osobních údajů, a že zpracovává osobní údaje subjektů údajů zcela v souladu s uvedeným zákonem.
2. Dodavatel prohlašuje, že si je vědom skutečnosti, že mu mohou být za účelem plnění této smlouvy předávány ze strany Objednatele osobní či jiné údaje subjektů.
3. Dodavatel se zavazuje, že zajistí odpovídající technické a organizační zabezpečení ochrany údajů a přijme taková přiměřená opatření, aby nemohlo dojít k neoprávněnému nebo nahodilému přístupu k údajům a zneužití těchto údajů. Dodavatel se zavazuje poučit své zaměstnance o povinnosti zachovávat mlčenlivosti o všech údajích a o bezpečnostních opatřeních, jejichž zveřejnění by ohrozilo zabezpečení údajů. Dodavatel se dále zavazuje chránit data před přístupem nepovolaných osob zamezením přístupu neoprávněných osob do prostor, v nichž Dodavatel poskytuje své služby.
4. Dodavatel se zavazuje, že veškeré předávání, ukládání, archivace a likvidace dokumentů bude probíhat v souladu se zák. č. 101/2000 Sb., o ochraně osobních údajů, v platném znění, dle charakteru příslušného dokumentu.
5. Dodavatel je povinen neprodleně informovat Objednatele v případě jakýchkoliv potíží při plnění povinností, vyplývajících z této smlouvy a o všech závažných okolnostech, týkajících se porušení povinností při ochraně údajů v předaných dokumentech.
6. V případě, že Dodavatel poruší povinnost vyplývající z ustanovení tohoto článku a Objednateli v příčinné souvislosti s tímto porušením vznikne škoda, aniž by sám povinnost porušil, Objednatel právo domáhat se proti Dodavateli náhrady škody v souladu s platnými právními předpisy.

Čl. VIII

Cena a platební podmínky

1. Cena za jednu hodinu práce uvedené v čl. II. této smlouvy každého konzultanta, kouče, člena podpůrného týmu či jiné osoby poskytující plnění Objednateli dle této smlouvy byla stanovena dohodou smluvních stran na 1.650 Kč (slovy: Jedentisícšestsetpadesát korun českých).
2. Cena zahrnuje veškeré vedlejší náklady mimo nákladů na dopravu a ubytování, pokud takové náklady byly Objednatelem předem odsouhlaseny. Náklady na dopravu odběratel dodavateli proplatí podle skutečně vynaložených nákladů.
3. Ke smluvní ceně bude připočtena DPH dle aktuální platné sazby.
4. Platby budou uhrazeny měsíčně na podkladě vyúčtování a faktury Dodavatele, kterou je oprávněn Dodavatel vystavit nejdříve po akceptaci průběžného měsíčního plnění ve smyslu čl. III této smlouvy. Objednatel se zavazuje uhradit fakturu nejpozději do 30 dnů ode dne jejího doručení.
5. Faktury musí mít náležitosti daňového dokladu ve smyslu § 28 odst. 1 zák. č. 235/2004 Sb., o dani z přidané hodnoty, v platném znění a musí být vystaveny podle ustanovení § 11 odst. 1 zák. č. 563/1991 Sb., o účetnictví, v platném znění.

6. V případě, že faktura nebude obsahovat výše uvedené náležitosti, případně tyto budou uvedeny nesprávně, je Objednatel oprávněn takový doklad do data jeho splatnosti vrátit zpět Dodavateli. Dodavatel je povinen vystavit novou fakturu s novou lhůtou splatnosti. V takovém případě není Objednatel v prodlení se zaplacením původní faktury. Objednatel si vyhrazuje právo započíst fakturu Dodavatele s případnou vyúčtovanou smluvní pokutou.
7. Pokud Objednatel neuhradí své závazky dle této smlouvy ve lhůtě splatnosti, může být Dodavatelem účtován úrok z prodlení ve výši 0,05 % z dlužné částky za každý den prodlení.

Čl. XI

Doba trvání smlouvy

1. Tato smlouva se uzavírá na dobu určitou do 15. 9. 2016 v rozsahu do 1 025 hodin.
2. Tuto smlouvu lze ukončit výpovědí bez udání důvodu. Výpovědní lhůta se v tomto případě sjednává v délce trvání 30 kalendářních dnů a počíná běžet dnem, v němž byla doručena písemná výpověď druhé smluvní straně. Závazky smluvních stran, vyplývající z již započatého plnění v souladu se zněním této smlouvy, tj. před doručením písemné výpovědi druhé smluvní straně, nejsou podáním výpovědi nikterak dotčeny.

Čl. XII

Odpovědnost za škodu

1. Náhrada škody se řídí příslušnými ustanoveními občanského zákoníku v platném znění, není-li v této smlouvě stanoveno jinak. Právo na náhradu škody není dotčeno ustanoveními o smluvní pokutě ani zaplacením této pokuty.
2. Dodavatel neodpovídá za škody vzniklé v důsledku prokazatelného porušení povinností Objednatele dle této smlouvy, zejména nepředáním podkladů nebo jejich opožděným předáním oproti dohodnutému harmonogramu, předáním neúplných, nesprávných nebo nepravdivých informací a dokumentů.
3. Na základě skutečností známých v době uzavření této Smlouvy, očekávaného rozsahu poradenství, rolí a míry odpovědnosti Dodavatele a Objednatele a dále s ohledem na následky, které Objednateli můžou vzniknout porušením této Smlouvy nebo právních předpisů ze strany Dodavatele, se Dodavatel a Objednatel navzájem dohodli na omezení odpovědnosti Dodavatele za škodu způsobenou při poskytování poradenství nebo v souvislosti s nimi částkou rovnající se součtu:

- (a) 100 % odměny Dodavatele zaplacené za poradenství, v souvislosti s nimiž nebo v jejichž důsledku k porušení této Smlouvy nebo právních předpisů došlo; a
- (b) 1.000.000,- Kč (slovy: jeden milion korun českých);

přitom se toto omezení nevztahuje na škodu, která bude přímo způsobena podvodným či úmyslně nesprávným jednáním nebo hrubou nedbalostí ze strany Dodavatele nebo na jiné případy, u nichž omezení výše odškodnění vylučuje zákon.

Dodavatel a Objednatel se dohodli, že částka uvedená pod písmenem (a) Objednateli zajistí refundaci veškerých finančních prostředků zaplacených Dodavateli i přiměřených dodatečných předvídatelných nákladů spojených se zajištěním náhradního dodavatele. Dodavatele a Objednatel se dále dohodli, že částka uvedená pod písmenem (b) odpovídá spravedlivé a přiměřené maximální výši odpovědnosti Dodavatele vůči Objednateli za škodu způsobenou neúmyslným jednáním či nedbalostí Dodavatele.

- 4. Jestliže bude Dodavatel vůči Objednateli (nebo ostatním, jimž je poradenství poskytováno) odpovědný dle této Smlouvy či jinak v souvislosti s poradenstvím za ztrátu či škodu, na nichž se podílely i další osoby (s výjimkou subdodavatelů Dodavatele), odpovědnost Dodavatele vůči Objednateli bude poměrná, nikoliv společná s takovými dalšími osobami a bude omezena na skutečný podíl Dodavatele na celkové ztrátě či škodě na základě zavinění Dodavatele na ztrátě či škodě v poměru k zavinění ostatních osob. Kdykoliv zavedené či dohodnuté vyloučení či omezení odpovědnosti ostatních odpovědných osob nemá vliv na stanovení poměrné odpovědnosti Dodavatele dle této smlouvy a rovněž toto stanovení nebude ovlivněno narovnáním či obtížným vymáháním nároků či smrtí, zánikem či platební neschopností kterékoliv z těchto odpovědných osob, případně pominutím jejich odpovědnosti za ztráty či škody nebo jejich části.

Čl. XIII

Závěrečná ustanovení

- 1. Nastanou-li skutečnosti, které jedné nebo oběma smluvními stranám částečně nebo úplně znemožní plnění jejich povinností podle této smlouvy, jsou povinny se o tom bez zbytečného odkladu písemně vzájemně informovat. Obě smluvní strany se zavazují společně podniknout veškeré kroky k překonání skutečností vedoucích k znemožnění plnění této smlouvy.
- 2. Objednatel prohlašuje, že ve smyslu § 1794 odst. 2 občanského zákoníku souhlasí se sjednanou cenou plnění dle této Smlouvy, a to bez ohledu na to, zda se by se být i potencionálně mohlo jednat o cenu neúměrnou.
- 3. V otázkách, které nejsou touto smlouvou zvlášť upraveny, se postupuje podle obecně závazných předpisů, v platném znění.
- 4. Tato smlouva může být měněna a doplněna pouze písemnými dodatky, po dohodě obou smluvních stran.
- 5. Tato smlouva je zhotovena v 2 stejnopisech, z nichž 1 obdrží Objednatel a 1 Dodavatel.
- 6. Strany prohlašují, že ustanovením této smlouvy rozumí jednoznačně a stejně, dále že tuto smlouvu uzavírají dobrovolně, o své vůli a nikoliv v tísní. Zástupci stran prohlašují, že jsou oprávněni zavazovat se jménem strany, kterou zastupují.

V Praze dne.....

V Praze dne.....

Dodavatel:

Objednatel:

.....

.....