



PRIVATE AND CONFIDENTIAL

Národní rozvojová banka, a.s.

Přemyslovská 2845/43

130 00 Praha 3

IČO 448 48 943

K rukám [REDACTED]

15. srpna 2023

Analýza IT rizik pro potřeby vnitřního auditu NRB

Vážená [REDACTED]

Děkujeme vám za sjednání smlouvy o poskytnutí služeb s naší společností na základě podmínek stanovených v této smlouvě a přiložených obchodních podmínek (verze Obchodních podmínek CZ / OF Terms of Business / June 2022 (dále jen „Obchodní podmínky“)), které jsou její nedílnou součástí. Tato smlouva a Obchodní podmínky dohromady tvoří dohodu mezi námi a vámi.

Souvislosti a účel

Společnost Národní rozvojová banka, a.s., se sídlem Přemyslovská 2845/43, Žižkov, 130 00 Praha 3, IČO 44848943 (dále jen „NRB“ nebo „Klient“ nebo „vy“) pověřila společnost PricewaterhouseCoopers Česká republika, s.r.o., se sídlem Hvězdova 1734/2c, 140 00 Praha 4, IČO 61063029 (dále jen „PwC“ nebo „my“) provedením analýzy IT rizik.

Služby

Klient pověřil PwC provedením Analýzy IT rizik pro potřeby vnitřního auditu Klienta. Tato poradenská služba tak doplní interní analýzu rizik jeho vnitřního auditu.

PwC provede zejména následující procedury související s výše popsanou službou:

1. PwC provede rozhovory s pracovníky NRB na základě určení vedení NRB (dále jen „management“, „vedení NRB“). Prostuduje si požadované vstupní materiály, identifikuje aktiva a upraví harmonogram analýzy rizik dle potřeb Klienta. Zároveň bude schválen rozsah a postup zpracování analýzy rizik ze strany NRB.
2. V další fázi se PwC se zaměří a prověří především metodiku analýzy rizik, registr aktiv včetně určení vlastníků aktiv a spolu se zástupci NRB identifikuje aktiva, která budou předmětem detailní analýzy IT rizik.
3. V poslední fázi provede PwC detailní analýzu IT rizik, jejíž součástí bude identifikace a hodnocení rizik, hrozeb a zranitelností, mitigační opatření a akceptace rizik v NRB. Závěrem analýzy bude zpracování nezbytné dokumentace včetně Zprávy o hodnocení rizik, shrnutí prohlášení o aplikovatelnosti a doporučení na vysoké úrovni (dále také jen „Služby“).

Povinnosti Klienta

Klient se zavazuje PwC poskytnout při provádění Služeb následující součinnost:

- Management určí procesy, kontrolní činnosti a aktiva, které jsou relevantní pro analýzu rizik,
- Management určí vhodné osoby za Klienta, které budou PwC poskytovat při provádění Služeb součinnost, a také poskytne relevantní dokumenty a další informace, které budou zahrnuty do hodnocení PwC,
- Člen managementu, který je obeznámen se zjištěními PwC, posoudí návrh konečných výstupů PwC, poskytne případné připomínky k návrhu konečných výstupů a po implementaci připomínek výstupy schválí,
- Člen managementu, který má požadované vhodné dovednosti, znalosti a/nebo zkušenosti, bude zajišťovat dohled nad našimi Službami,
- Management se bude aktivně podílet na Službách tak, že bude průběžně vyhodnocovat vhodnost a výsledky poskytovaných Služeb a bude nám sdělovat, zda a kdy se požadavky změni,
- Management zajistí odpovídající přístup k zaměstnancům a datům Klienta.

Management je odpovědný za návrh a realizaci sanačních činností (v závislosti na jeho uvážení).

Pro vyloučení všech pochybností si strany této dohody sjednávají následující:

- PwC nebude navrhovat ani implementovat kontrolní činnosti,
- Posouzení PwC nemá nahradit Klientovo vlastní testování nebo tvořit základ pro jeho tvrzení pro budoucí ověřovací zakázku,
- Hodnocení PwC a doporučení na vysoké úrovni budou vycházet ze znalostí PwC o předních praktikách,
- Výsledkem poskytovaných Služeb není výrok o návrhu nebo provozní účinnosti identifikovaných kontrolních činností,
- PwC není povinna poskytovat služby, které jsou v rozporu s rozsahem Služeb nebo podmínkami stanovenými v této dohodě. Kterákoli strana této dohody může požádat o změny rozsahu Služeb. Aby byla taková změna účinná, musí být odsouhlasena písemně a podepsána oběma stranami této dohody, přičemž souhlas PwC nebude bezdůvodně odmítnut.

Předpoklady poskytování Služeb

Poskytování našich Služeb je založeno na následujících předpokladech:

- Doba zpracování dokumentace bude 48 hodin pro tým PwC i NRB,
- NRB poskytne požadovanou podpurnou dokumentaci, analýzu rizik a další dle domluvy,
- NRB poskytne podrobný popis/vysvětlení procesů a kontroly,
- PwC bude společnosti NRB podávat statusy na týdenní bázi,
- Služby budou provedeny v souladu s osvědčenými postupy. Předmětem Služeb nebude poradenství v daňové, účetní nebo obchodní oblasti,
- Veškerá dokumentace a informace budou určeny pouze společnosti NRB. Bez písemného souhlasu PwC je nelze poskytnout třetí straně (s výjimkou uvedenou dále v této dohodě),
- Během poskytování Služeb v souladu s harmonogramem stanoveným v této dohodě nedojde k žádným podstatným změnám ve struktuře, organizaci a kontrolním prostředí NRB,
- NRB poskytne veškeré dokumenty v anglickém nebo českém jazyce.

Dodávky

PwC poskytne Klientovi následující Dodávky (jak je definováno níže, ve formě písemné zprávy zpracované s odbornou péčí v rozsahu odpovídajícím předmětu této dohody a potřebám NRB):

- Zpráva o hodnocení rizik
- Shrnutí prohlášení o aplikovatelnosti
- Doporučení na vysoké úrovni

Dodávky také zahrnují jakékoli ústní poradenství, které může PwC poskytnout.

Harmonogram a doba trvání

Služby začneme poskytovat dne **12. 10. 2023** a odhad, kdy vám dodáme předběžné výstupy k diskusi je dne **6. 11. 2023**. Tento odhad je stanoven před začátkem poskytování Služeb a budeme vás informovat o našem postupu a jakýchkoliv změnách v harmonogramu. Finální výstupy budou Klientovi předány do **16. 11. 2023**.

Personální zajištění Služeb

██████████ je osoba vám zodpovědná za poskytování Služeb, ve spolupráci s Lindou Doan a dalšími zaměstnanci. Pokud budeme přesvědčeni, že je nutná změna některého z uvedených jedinců, budeme Vás o této změně informovat.

Kontaktní osoby Klienta

Jmenovali jste paní ██████████ jako náš hlavní kontakt při doručení Služeb jako osobu se znalostmi, zkušenostmi a schopnostmi učinit rozhodnutí v souvislosti s těmito Službami a našimi doporučeními.

Osobou zajišťující každodenní kontakt s PwC ohledně administrativních záležitostí bude rovněž paní Ing. Ivana Palánová.

Odměna

Odměna se vypočte v souladu s ustanovením „Cena“ v příložených Obchodních podmínkách.

Odměna za Služby související s tímto projektem, jak je popsáno v části Služby výše, bude činit 250 000 Kč za 15 člověkodnů práce PwC, což představuje maximální dobu potřebnou pro poskytnutí Dodávek. Klient nám zaplatí částku 250 000 Kč po dokončení a poskytnutí finálního znění výstupu.

V případě potřeby dalších zdrojů (člověkodnů) nad rámec této dohody nebo po poskytnutí Dodávek bude PwC Klientovi účtovat dalších 17 000 Kč za člověkodenní. Potřeba dalších zdrojů bude s Klientem předem potvrzena písemně nebo e-mailem.

V případě, že dojde k jakýmkoli Klientem iniciovaným změnám v rozsahu nebo Dodávkách, které ovlivní požadované úsilí, PwC tyto změny vyřeší prostřednictvím procesu kontroly změn.

Žádný z poplatků zde uvedených nezahrnuje příslušnou DPH, která bude připočtena k dohodnuté odměně. Odměna pokrývá veškeré náklady PwC včetně hotových výdajů.

Daňový doklad vystavíme v souladu s ustanovením § 26 odst. 3 zák. č. 235/2004 Sb., o dani z přidané hodnoty, v elektronické podobě ve formátu pdf. Daňové doklady v elektronické podobě vám budeme zasílat e-mailem z e-mailové adresy: clintinvoices@pwc.com na následující e-mailovou adresu: podatelna@nrb.cz.

Další ustanovení

Poradenství firmy PwC, zahrnující veškeré finanční modely, které firma PwC případně vytvoří, není jediným faktorem, který by měl být zohledněn při rozhodování o tom, zda provést určitý postup či nikoli, a je pouze vaší zodpovědností rozhodnout o tom, zda tento postup provést či nikoli. Firma PwC jako nezávislý poskytovatel nenese odpovědnost za řízení činnosti nebo provozu vaší společnosti ani za realizaci našich rad, a vy, vaši zaměstnanci a další poskytovatelé musí v souvislosti s Analýzou IT rizik používat odborného podnikatelského úsudku.

Souhlasíte s tím, že se partneři a zaměstnanci PwC mohou připojovat do sítě PwC prostřednictvím vašeho internetového připojení z počítačů PwC. PwC bere na vědomí, že Klient je povinen dodržovat ustanovení vyhlášky č. 163/2014, o výkonu činnosti bank, spořitelních a úvěrních družstev a obchodníků s cennými papíry, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „Vyhláška“), a zavazuje se, že bude při poskytování Služeb postupovat tak, aby veškeré zde stanovené povinnosti mohly být Klientem dodrženy. PwC bude muset zejména zajistit, aby při poskytování Služeb splňoval požadavky uvedené v Příloze č. 6 Vyhlášky (dále jen „příloha vyhlášky“) (podrobnější vymezení některých požadavků na řízení operačního rizika), a zavazuje se, že bude především:

- a) dodržovat bezpečnostní zásady v jednotlivých informačních systémech (bod 16 přílohy vyhlášky);
- b) zajišťovat jednoznačnou autentizaci uživatele, která předchází jeho činnostem v informačních systémech (bod 18 písm. b přílohy vyhlášky);
- c) zajišťovat přístup k informacím v informačních systémech pouze uživateli, který byl pro tento přístup autorizován (bod 18 písm. c přílohy vyhlášky);
- d) zajišťovat ochranu důvěrnosti a integrity autentizační informace (bod 18 písm. d přílohy vyhlášky);
- e) zaznamenávat události, které ohrozily nebo narušily bezpečnost informačních systémů, do bezpečnostních auditních záznamů, ochranu těchto záznamů před neautorizovaným přístupem, zejména úpravou (modifikací) nebo zničením, a jejich uchovávání (bod 18 písm. e přílohy vyhlášky).

Každá ze stran této dohody prohlašuje:

- že neposkytne, nenabídne ani neslíbí úplatek jinému nebo pro jiného v souvislosti s obstaráváním věcí obecného zájmu ani neposkytne, nenabídne ani neslíbí úplatek jinému nebo pro jiného v souvislosti s podnikáním svým nebo jiného,
- že neposkytne, nenabídne ani neslíbí neoprávněné výhody třetím stranám, ani je nepřijímá a nevyžaduje.

Každá ze stran této dohody prohlašuje:

- že se nepodílela a nepodílí na páchání trestné činnosti ve smyslu zákona č. 418/2011 Sb., o trestní odpovědnosti právnických osob a řízení proti nim, ve znění pozdějších předpisů,
- že zavedla náležitá kontrolní a jiná obdobná opatření nad činností svých zaměstnanců,
- že učinila nezbytná opatření k zamezení nebo odvrácení případných následků spáchaného trestného činu,

- že provedla taková opatření, která měla provést podle právních, jakožto i svých vnitřních předpisů, že z hlediska prevence trestní odpovědnosti právnických osob učinila vše, co po ní lze spravedlivě požadovat, zejm. přijala etický kodex a compliance program.

Strany této dohody si odlišně od bodu 1.2 Obchodní podmínek sjednávají, že tato dohoda vstupuje v účinnost dnem uveřejnění v registru smluv v souladu se zákonem č. 340/2015 Sb., o zvláštních podmínkách účinnosti některých smluv, uveřejňování těchto smluv a o registru smluv, v platném znění (dále jen „zákon o registru smluv“). Strany této dohody berou na vědomí, že tato dohoda včetně příloh a veškerých jejích případných budoucích dodatků a objednávek v souladu s ní učiněných bude uveřejněna v souladu se zákonem o registru smluv. Uveřejnění této dohody zabezpečí Klient. Strany této dohody výslovně prohlašují, že případné plnění jedné ze stran před datem účinnosti (avšak po podpisu obou stran) této dohody je platné, jako by bylo uskutečněno od data účinnosti této dohody, pokud je zřejmé, že bylo plněno dle této dohody. Strany této dohody si výslovně sjednávají, že údaje o oprávněných a kontaktních osobách uvedených v této dohodě nepodléhají uveřejnění podle zákonů upravujících svobodný přístup k informacím, a jako takové nebudou prostřednictvím registru smluv uveřejněny.

Strany této dohody si odlišně od bodu 2.2 Obchodní podmínek sjednávají, že NRB je oprávněna v případě potřeby zpřístupnit Dodávky České národní bance a svému externímu auditorovi, a to za předpokladu, že je předem informujete, že ve vztahu k nim nepřijímáme jakoukoli odpovědnost v souvislosti s poskytnutými službami a jejich výstupy a že nejsou oprávnění výstupy dále zpřístupnit.

Práva a povinnosti touto dohodou výslovně neupravené se řídí právními předpisy České republiky, zejména občanským zákoníkem a příslušnými právními předpisy souvisejícími.

Omezení odpovědnosti

Upozorňujeme na ustanovení o odpovědnosti uvedená v článku 8 Obchodních podmínek, která mimo jiné zahrnují omezení naší odpovědnosti. Navzdory limitu naší odpovědnosti uvedenému v Obchodních podmínkách nebude limit naší odpovědnosti vztahující se na Služby podle této dohody v žádném případě nižší než dvojnásobek výše uvedeného poplatku (250 000 Kč), tj. 500 000 Kč, a žádný limit odpovědnosti se uplatní v případě škod způsobených úmyslně nebo z hrubé nedbalosti.

Jakékoli stanovisko nebo dopis, který poskytneme, je poskytován v kontextu informací poskytnutých PwC a týká se pouze těchto konkrétních skutečností a okolností. Pokud se tyto skutečnosti a okolnosti změní, popis těchto skutečností a okolností je neúplný nebo se poskytnuté rady vztahují na jiný soubor skutečností a okolností, nemusí být dále použitelné. V žádném ze scénářů popsaných v předchozí větě nenese PwC žádnou odpovědnost za písemné stanovisko ani jinak.

Každá ze stran této dohody nese odpovědnost za škodu způsobenou porušením právní povinnosti, protiprávním jednáním nebo jinou skutečností předvídanou platnými právními předpisy a/nebo touto dohodou. Obě strany se zavazují k vyvinutí maximálního úsilí k předcházení škodám a k minimalizaci vzniklých škod.

Žádná ze stran této dohody neodpovídá za újmu, která vznikla v důsledku věcně nesprávného nebo jinak chybného anebo neúplného zadání či podkladů, které obdržela od druhé strany. Žádná ze stran není odpovědná za prodlení způsobené prodlením s plněním závazků druhé strany. Výše uvedené omezení náhrady škody se netýká případů, kdy se jedná o škodu na životě a na zdraví, úmyslně způsobenou škodu, nebo škodu způsobenou pod vlivem návykových látek – v těchto případech je náhrada škody neomezená.



Potvrzení dohody

Prosím potvrďte přijetí této dohody podpisem.

Tato Smlouva se uzavírá elektronicky, a to pouze v jednom elektronickém vyhotovení, které je podepsáno platnými kvalifikovanými elektronickými podpisy všech zástupců Stran.

S pozdravem

Date: 2023.10.16
17:05:37 +02'00'

Partner
PricewaterhouseCoopers Česká republika, s.r.o

**Výtisk dohody, který má být zaslán zpět společnosti PricewaterhouseCoopers
Česká republika, s.r.o**

Akceptuji podmínky této dohody jménem Národní rozvojové banky, a.s.

V Praze dle elektronického podpisu

Národní rozvojová banka, a.s.

V Praze dle elektronického podpisu

Národní rozvojová banka, a.s.

Lokace: 206 lokace podpisu
Datum: 2023.10.12 13:06:05+02'00'
Foxit PDF Reader, Verze: 11.0.1