

## Příloha č. 2

### Podmínky předávání a zpracovávání osobních údajů a práva a povinnosti Smluvních stran při předávání a zpracovávání osobních údajů

Smluvní strany se dohodly na následujících podmínkách předávání a zpracovávání osobních údajů při poskytování Služeb a následujících právech a povinnostech Smluvních stran při předávání a zpracovávání osobních údajů.

#### 1. VYMEZENÍ NĚKTERÝCH POJMŮ

„Služba“ nebo „Dotčená služba“	znamená služby poskytované společností BDO spočívající v provozování tzv. etické linky, tedy ohlašovny podnětů na porušení práva EU ve smyslu směrnice Evropského parlamentu a Rady (EU) 2019/1937 ze dne 23. října 2019 a českých právních předpisů, které ji zapracovávají, a dále podnětů k prošetření podezření na nezákonné postupy 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);
„Nařízení“	znamená Nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) 2016/679 ze dne 27. dubna 2016 o ochraně fyzických osob v souvislosti se zpracováním osobních údajů a o volném pohybu těchto údajů a o zrušení směrnice 95/46/ES (obecné nařízení o ochraně osobních údajů);
„osobní údaj“	znamená informace o identifikované nebo identifikovatelné fyzické osobě, které BDO zpracovává za účelem poskytnutí Dotčené služby;
„OZ“	znamená zákon č. 89/2012 Sb., občanský zákoník, v platném znění;
„subjekt údajů“	znamená fyzickou osobu, ke které se osobní údaje vztahují; kategorie subjektů údajů, jejichž osobní údaje jsou předmětem zpracování dle Smlouvy jsou blíže uvedeny v článku 7 této <u>Přílohy č. 2</u> Smlouvy;
„zpracování osobních údajů“	znamená jakoukoliv operaci nebo soubor operací s osobními údaji nebo soubory osobních údajů, která je prováděna pomocí či bez pomoci automatizovaných postupů, jako je shromáždění, zaznamenání, uspořádání, strukturování, uložení, přizpůsobení nebo pozměnění, vyhledání, nahlédnutí, použití, zpřístupnění přenosem, šíření nebo jakékoli jiné zpřístupnění, seřazení či zkombinování, omezení, výmaz nebo zničení;
„ZZOÚ“	znamená zákon č. 110/2019 Sb., o zpracování osobních údajů, v platném znění.

Pro účely této Přílohy č. 2 Smlouvy se společnost BDO označuje také jako „Zpracovatel“ a Klient jako „Správce“.

#### 2. PŘEDMĚT SMLOUVY

2.1 Předmětem dohody Smluvních stran dle článku 2 Smlouvy je

- (i) pověření společnosti BDO Klientem ke zpracování osobních údajů;
- (ii) stanovení rozsahu, účelu a doby zpracování osobních údajů;
- (iii) stanovení prostředků a způsobu zpracování osobních údajů;
- (iv) stanovení práv a povinností společnosti BDO jako Zpracovatele a Klienta jako Správce.

### **3. POVĚŘENÍ**

- 3.1 Klient tímto pověřuje společnost BDO ke zpracování osobních údajů.
- 3.2 Náklady vynaložené společností BDO v souvislosti se zpracováním osobních údajů jsou součástí Odměny za Služby.

### **4. ROZSAH, ÚČEL A DOBA ZPRACOVÁNÍ OSOBNÍCH ÚDAJŮ**

- 4.1 Účelem zpracování osobních údajů je poskytování Dotčené služby Klientovi.
- 4.2 Rozsah zpracování osobních údajů je stanoven v článku 7 této Přílohy č. 2 Smlouvy. BDO zpracovává osobní údaje výlučně za účelem a v rozsahu nezbytném pro poskytnutí Dotčené služby.
- 4.3 Klient je povinen plnit veškeré povinnosti, které mu ve vztahu k osobním údajům ukládají příslušné právní předpisy; zejména Klient jako Správce prohlašuje, že je, a po celou dobu trvání této Smlouvy bude, oprávněn v souladu s Nařízením a ZZOÚ zpracovávat výše uvedené osobní údaje.
- 4.4 BDO zpracovává a uchovává osobní údaje po dobu nezbytně nutnou, maximálně po dobu trvání Smlouvy, nevyplývá-li z příslušných právních předpisů jinak. V případě, kdy tak stanoví právní předpis nebo je to nezbytné k ochraně práv a oprávněných zájmů BDO či třetích stran, je BDO oprávněna zpracovávat a uchovávat tyto osobní údaje v nezbytném rozsahu a po nezbytně dlouho dobu z pozice správce osobních údajů.
- 4.5 Pomine-li důvod pro zpracování osobních údajů, popř. při skončení účinnosti Smlouvy, naloží BDO s osobními údaji dle pokynů a rozhodnutí Klienta (budou-li tyto v souladu s příslušnými právními předpisy), BDO zejména osobní údaje vrátí Klientovi, nebo je vymaže, včetně kopií, nebo, nebude-li toto možné, zajistí jejich blokaci způsobem, aby osobní údaje nebyly nadále přístupné a nebylo možné jejich zpracování. Uchování osobních údajů z důvodů plnění povinností nebo o ochraně práv a oprávněných zájmů BDO nebo třetích stran dle Nařízení tím není dotčeno.

### **5. PROSTŘEDKY A ZPŮSOB ZPRACOVÁNÍ OSOBNÍCH ÚDAJŮ**

- 5.1 Osobní údaje budou zpracovávány pověřenými zaměstnanci BDO nebo osobami dle článku 6.3 této Přílohy č. 2 Smlouvy, automatizovanými systémy i manuálně, v písemné nebo elektronické podobě.
- 5.2 Smluvní strany se dohodly, že osobní údaje budou předávány bezpečně, v listinné podobě nebo elektronicky, a to zejména s využitím provozovatele poštovních služeb, prostřednictvím datových schránek, portálů provozovaných správními úřady nebo BDO nebo emailem.

- 5.3 BDO bude zpracovávat osobní údaje vždy v souladu se sjednanými podmínkami a na základě doložených pokynů Klienta (budou-li tyto v souladu s příslušnými právními předpisy), a to i v otázkách předání osobních údajů do třetí země nebo mezinárodní organizaci, pokud jí toto zpracování již neukládá právo Evropské unie nebo členského státu Evropské unie, které se na Klienta vztahuje; v takovém případě společnost BDO Klienta informuje o tomto právním požadavku před zpracováním, ledaže by tyto právní předpisy toto informování zakazovaly z důležitých důvodů veřejného zájmu.
- 5.4 Pokyny Klienta, které by byly v rozporu s příslušnými právními předpisy, společnost BDO neplní s tím, že BDO na takový rozpor Klienta upozorní.
- 5.5 Podpisem Smlouvy Klient uděluje společnosti BDO pokyn ke zpracování osobních údajů subjektů údajů uvedených v článku 7 této Přílohy č. 2 Smlouvy.
- 5.6 Jakákoliv změna v rozsahu osobních údajů a/nebo subjektů osobních údajů, popř. v účelu zpracování bude řešena pokynem Klienta adresovaným společnosti BDO. V pokynu dle tohoto článku 5.6 této Přílohy č. 2 Smlouvy bude (i) specifikována služba poskytovaná Klientovi společností BDO, při které dochází ke zpracování osobních údajů, přičemž takovou službou bude Dotčená služba, (ii) nově vymezen rozsah osobních údajů a/nebo subjekty osobních údajů, popř. účel zpracovávání osobních údajů, (iii) uvedeno datum účinnosti pokynu (které nesmí předcházet datu přijetí pokynu společností BDO), a tento pokyn bude (iv) podepsán Klientem a (v) podepsán společností BDO včetně data podpisu s tím, že toto datum je datem přijetí pokynu společností BDO. Všechny pokyny udělené Klientem dle této Smlouvy budou vzestupně číslovány s tím, že pro účely číslování pokynů Klienta se pokyn udělený podpisem této Smlouvy považuje za pokyn č. 1.

## 6. DALŠÍ PRÁVA A POVINNOST SMLUVNÍCH STRAN

### 6.1 Společnost BDO

- (i) přijme všechna opatření postupem podle článku 32 Nařízení, zejména přijme nezbytná bezpečnostní opatření s ohledem na rizika, které může zpracování představovat pro práva a oprávněné zájmy subjektů údajů, zejména bezpečnostní opatření chránící osobní údaje před neoprávněným přístupem, náhodným nebo neoprávněným zničením, ztrátou nebo pozměněním, neoprávněným zveřejněním, či jiným neoprávněným zpracováním; BDO přitom zohlední principy upravené rámcem norem řady ISO/IEC 27000;
- (ii) zajistí, aby osobní údaje zpracovával pouze řádně vyškolený personál a v rámci bezpečného prostředí pro zpracování, včetně bezpečných elektronických nástrojů;
- (iii) bude zachovávat mlčenlivost o osobních údajích a bezpečnostních opatřeních, jejichž zveřejnění by ohrozilo zabezpečení těchto osobních údajů a zajistí, aby takovou mlčenlivost zachovávaly i osoby, jejichž prostřednictvím poskytuje Dotčenou službu;
- (iv) zohlední povahu zpracování a bude Klientovi nápomocna prostřednictvím vhodných technických a organizačních opatření pro splnění Klientovy povinnosti reagovat na žádosti o výkon práv subjektu údajů, a to nejpozději do 10 dnů od obdržení požadavku Klienta;

- (v) oznámí Klientovi nejpozději do 36 hodin od zjištění, že došlo k porušení zabezpečení osobních údajů; BDO sdělí Klientovi všechny informace oprávněně požadované Klientem ke splnění jeho povinností dle Nařízení;
- (vi) bude Klientovi nápomocna při zajišťování souladu s povinnostmi podle článků 32 až 36 Nařízení, a to při zohlednění povahy zpracování a informací, jež má BDO k dispozici;
- (vii) poskytne Klientovi veškeré informace potřebné k doložení toho, že byly splněny povinnosti společnosti BDO a za tímto účelem zcela na náklady Klienta umožní provedení auditů, včetně inspekcí, prováděných Klientem nebo auditorem, kterého Klient pověří, a poskytne při takovém auditu potřebnou součinnost;
- (viii) nepředá osobní údaje třetím osobám bez souhlasu Klienta; tím není dotčeno jejich předávání úřadům veřejné správy, v případech, kdy tak stanoví právní předpis, ani předávání osobních údajů dalšímu zpracovateli podle článku 6.3 této Přílohy č. 2 Smlouvy.

## 6.2 Klient

- (i) zpracovává osobní údaje v souladu s Nařízením;
- (ii) zajistí souhlas subjektů údajů se zpracováním osobních údajů, je-li takový souhlas ke zpracování osobních údajů potřebný;
- (iii) bez zbytečného odkladu informuje subjekty údajů o zpracování osobních údajů dle této Smlouvy;
- (iv) bez zbytečného odkladu informuje společnost BDO, pokud zjistí, že osobní údaje jsou nepřesné, a dá společnosti BDO pokyn k opravě takových nepřesných osobních údajů;
- (v) sdělí společnosti BDO informace o zaměstnancích a dalších osobách majících dle určení Klienta přístup k osobním údajům, a sdělí společnosti BDO rovněž rozsah jejich přístupu; dále bude společnost BDO informovat o jakékoliv změně v těchto zaměstnancích nebo osobách;
- (vi) vyřizuje žádosti subjektů údajů o výkon práv vyplývajících z Nařízení;
- (vii) v souvislosti s audity a inspekcemi předpokládanými v článku 6.1 této Přílohy č. 2 Smlouvy
  - a. informuje společnost BDO o plánovaném auditu nebo inspekci aspoň 7 dnů předem;
  - b. zajistí, že provádění auditu či inspekce (ať přímo Klientem nebo auditorem určeným Klientem) nebude společnost BDO nadměrně zatěžovat či zasahovat do jejího fungování a činnosti.

6.3 Klient dává obecný souhlas k tomu, aby BDO do zpracování zapojila dalšího zpracovatele. Pokud BDO zapojí dalšího zpracovatele, aby jménem Klienta provedl určité činnosti zpracování, musí se další zpracovatel společnosti BDO zavázat, že bude dodržet podmínky zpracování podle této Smlouvy.

- 6.4 Na úpravu ostatní práv a povinností BDO a Klienta výslovně neuvedených v této Smlouvě, se použijí ustanovení příslušných právních předpisů, zejména Nařízení, ZZOU a OZ.

## 7. ROZSAH ZPRACOVÁNÍ OSOBNÍCH ÚDAJŮ, SUBJEKTY ÚDAJŮ

### 7.1 Základní osobní údaje

- |  |  |
|--|--|
| <input checked="" type="checkbox"/> Jméno a příjmení | <input checked="" type="checkbox"/> Adresa         |
| <input checked="" type="checkbox"/> Pohlaví          | <input checked="" type="checkbox"/> Rodné číslo    |
| <input checked="" type="checkbox"/> Akademický titul | <input checked="" type="checkbox"/> Místo narození |
| <input checked="" type="checkbox"/> Číslo OP         | <input checked="" type="checkbox"/> Datum narození |
| <input checked="" type="checkbox"/> Lokalita         | <input checked="" type="checkbox"/> Věk            |
| <input checked="" type="checkbox"/> E-mail           | <input checked="" type="checkbox"/> Fotografie     |
| <input checked="" type="checkbox"/> Telefon          | <input checked="" type="checkbox"/> Vzdelání       |
| <input checked="" type="checkbox"/> Rodinný stav     | <input type="checkbox"/> Číslo pasu                |
| <input type="checkbox"/> IP adresa                   | <input checked="" type="checkbox"/> Videozáznam    |
| <input type="checkbox"/> Údaje o vozidle             | <input type="checkbox"/> Informace o majetku       |
| <input checked="" type="checkbox"/> Dosažená praxe   | <input checked="" type="checkbox"/> Zaměstnání     |
| <input type="checkbox"/> Nákupní historie            | <input type="checkbox"/> Kreditní karta            |
| <input type="checkbox"/> Přihlašovací údaje          | <input type="checkbox"/> Cookies                   |
| <input type="checkbox"/> IMEI/UDID                   | <input type="checkbox"/> Informace o PEP           |
| <input type="checkbox"/> Přezdívka                   | <input type="checkbox"/> Zájmy a preference        |

### 7.2 Zvláštní kategorie osobních údajů:

- |  |  |
|--|--|
| <input type="checkbox"/> Rasový původ        | <input type="checkbox"/> Politické názory        |
| <input type="checkbox"/> Náboženské vyznání  | <input type="checkbox"/> Filozofické přesvědčení |
| <input type="checkbox"/> Členství v odborech | <input type="checkbox"/> Genetické údaje         |
| <input type="checkbox"/> Biometrické údaje   | <input type="checkbox"/> Zdravotní stav          |
| <input type="checkbox"/> Sexuální orientace  |  |

### 7.3 Subjekty údajů:

- |  |  |
|--|--|
| <input checked="" type="checkbox"/> Zaměstnanci                        | <input checked="" type="checkbox"/> Uchazeči o zaměstnání  |
| <input checked="" type="checkbox"/> Bývalí zaměstnanci                 | <input type="checkbox"/> Agenturní zaměstnanci             |
| <input type="checkbox"/> Klienti FO                                    | <input type="checkbox"/> Potenciální klienti FO            |
| <input checked="" type="checkbox"/> Dodavatelé FO                      | <input checked="" type="checkbox"/> Členové orgánů PO      |
| <input checked="" type="checkbox"/> Potenciální dodavatelé FO          | <input type="checkbox"/> Zaměstnanci klientů               |
| <input checked="" type="checkbox"/> Pachatelé                          | <input checked="" type="checkbox"/> Zástupci FO/PO         |
| <input checked="" type="checkbox"/> Rodinní příslušníci a osoby blízké | <input checked="" type="checkbox"/> Žadatelé a stěžovatelé |

7.4 Zranitelné osoby mezi subjekty údajů (vyplňuje se jen v případě, že je relevantní):

- |                                  |  |
|----------------------------------|--|
| <input type="checkbox"/> Děti    | <input checked="" type="checkbox"/> Zdravotně znevýhodnění |
| <input type="checkbox"/> Senioři |  |

7.5 Rozsah zpracování (podle počtu zpracovávaných osobních údajů):

malý rozsah do 5 000 subjektů údajů a/nebo do 2 přístupujících osob k osobním údajům