

## SMLOUVA O DÍLO

### Prověření účinnosti vnitřního kontrolního systému dle ustanovení § 30 odst. 7 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole) a související služby

Uzavřena ve smyslu ustanovení § 2586 zákona č. 89/2012 Sb., občanského zákoníku, ve znění  
pozdějších předpisů (dále jen „**smlouva**“) mezi následujícími smluvními stranami:

---

#### **DYNATECH s.r.o.**

sídlo: Brno, Londýnské nám. 853/1, 639 00 Brno  
IČO: 25501003  
DIČ: CZ25501003  
bankovní spojení: 19-9090420287/0100  
ID datové schránky: wfu2n8y

zapsaná: C 28196 vedená u Krajského soudu v Brně  
zastoupená:   
tel.:   
e-mail: 

na straně jedné

(dále jen „**Dodavatel**“)

a

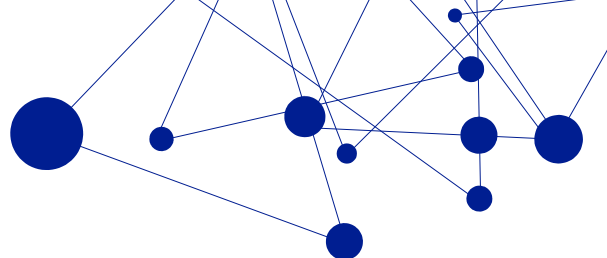
#### **Česká Republika - Národní sportovní agentura**

sídlo: nábřeží Edvarda Beneše 128/4, 118 00 Praha 1  
IČO: 07460121  
ID datové schránky: vnadiz2  
bankovní spojení: 4929001/0710 vedený Českou národní bankou  
zastoupená: Mgr. Ondřejem Šebkem, předsedou

na straně druhé

(dále jen „**Objednatel**“)

(Objednatel a Dodavatel dále společně jen „**smluvní strany**“ nebo jednotlivě jen „**smluvní strana**“)



## Čl. I. Účel smlouvy

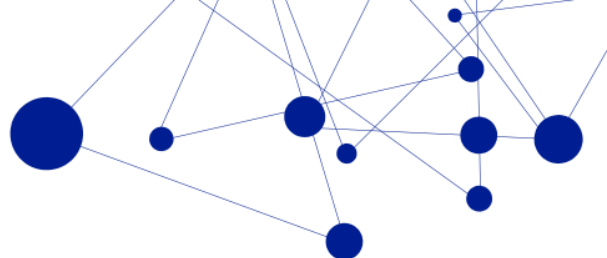
### 1. Účelem této smlouvy je:

- a. Naplnění zákonné povinnosti dle ustanovení § 30 odst. 7 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), ve znění pozdějších předpisů (dále jen „ZFK“) která ukládá vedoucímu orgánu veřejné správy povinnost nejméně jednou ročně zajistit prověření účinnosti vnitřního kontrolního systému, který zahrnuje všechny kontrolní činnosti v rámci vnitřního provozního a finančního řízení tohoto orgánu. Tam, kde dosud nebyla zavedena funkce interního auditu, se prověří u tohoto orgánu i potřeba jeho zavedení.
- b. Poskytnout pracovníkům Objednatele dostatek informací pro nápravu nalezených nesrovnalostí u uveřejněných smluv v registru smluv dle zákona č. 340/2015 Sb., o zvláštních podmínkách účinnosti některých smluv, uveřejňování těchto smluv a o registru smluv (zákon o registru smluv), ve znění pozdějších předpisů (dále jen „ZRS“).
- c. Komplexní zhodnocení aktuálně platného systému vnitřních předpisů Objednatele v oblasti ekonomiky a vnitřního kontrolního systému a návrh doporučení pro nápravu zjištěných nedostatků, duplicit, neaktuálností a nadbytečností. Dodavatel dále provede doplnění chybějících ustanovení, případné sloučení nebo doplnění/odstranění nadbytečných vnitřních předpisů Objednatele, zajistí správné nastavení a implementaci vnitřních předpisů Objednatele na míru s důrazem na provázanost s dalšími dokumenty a prostředím organizace, vše v souladu s platnou legislativou a metodickými pokyny, stanovisky a s dobrou praxí. Objednatel poskytne Dodavateli nezbytnou součinnost k provedení výše uvedených činností a bude se na nich podílet zejména ve formě připomínek k návrhům vnitřních předpisů zpracovaných Dodavatelem.

### 2. Naplnění účelu v odst. 1 písm. a. bude realizováno formou interního auditu dle ZFK.

#### Dílčí cíle auditu:

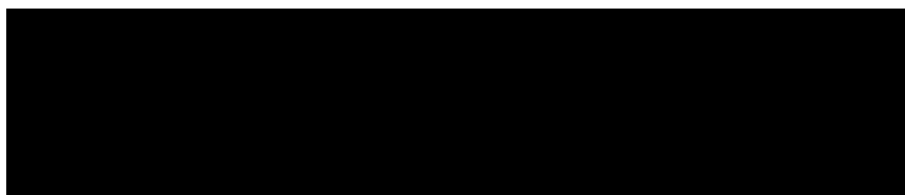
- a. Přezkoumat a vyhodnotit přiměřenost a účinnost řídicí kontroly, včetně prověřování správnosti vybraných operací v souladu s ustanovením § 3 odst. 4 ZFK.
- b. Zhodnotit přiměřenost nastavení finanční kontroly s ohledem na výskyt rizik při hospodaření s veřejnými prostředky.
- c. Zhodnotit nastavení schvalovacích postupů v souladu s ustanoveními § 10 - § 14 vyhlášky Ministerstva financí č. 416/2004 Sb. kterou se provádí zákon č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční



kontrole), ve znění zákona č. 309/2002 Sb., zákona č. 320/2002 Sb. a zákona č. 123/2003 Sb., ve znění vyhlášek č. 274/2018 Sb. a č. 24/2020 Sb. (dále jen „**prováděcí vyhláška**“) na všech finančních a majetkových operacích.

- d. Zhodnotit výkon průběžné kontroly v souladu s ustanovením § 27 ZFK a operačních postupů dle ustanovení § 18 - § 20 prováděcí vyhlášky, včetně prověření operací, kterými je průběžná kontrola vykonávána a zda je její výkon navázán na analýzu rizik.
- e. Zhodnotit výkon následné kontroly v souladu s ustanovením § 27 ZFK a revizních postupů dle ustanovení § 24 - § 26 prováděcí vyhlášky, včetně prověření operací, kterými je následná kontrola vykonávána a zda je její výkon navázán na analýzu rizik.
- f. Zhodnotit provádění schvalovacích postupů řídicí kontroly v elektronické podobě dle ustanovení § 16 prováděcí vyhlášky.

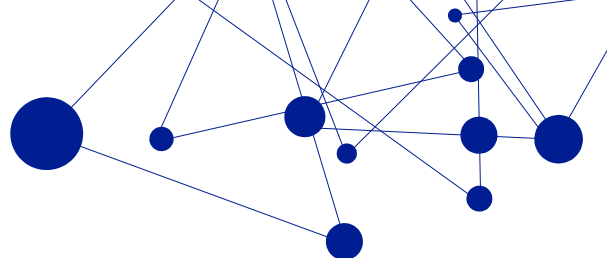
3. Auditorský tým je složen z certifikovaných interních auditorů ve veřejné správě. Složení auditorského týmu:



## Čl. II.

### Úvodní ustanovení

1. Tato smlouva je uzavřena podle zákona č. 89/2012 Sb., občanský zákoník, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „**NOZ**“).
2. Smluvní strany prohlašují, že údaje uvedené v záhlaví této smlouvy odpovídají skutečnosti v době uzavření smlouvy. Změny údajů se zavazují bez zbytečného odkladu písemně oznámit druhé smluvní straně.
3. Smluvní strany prohlašují, že jsou způsobilé uzavřít tuto smlouvu, stejně jako způsobilé nabývat v rámci právního řádu vlastním právním jednáním práva a povinnosti.
4. Dodavatel prohlašuje, že je odborně způsobilý k provedení díla, které je předmětem této smlouvy.



5. Dodavatel prohlašuje, že není nespolehlivým plátcem DPH a že v případě, že by se jím v průběhu trvání smluvního vztahu stal, tuto informaci neprodleně sdělí Objednateli.
6. Objednatel prohlašuje, že není nespolehlivým plátcem DPH a že v případě, že by se jím v průběhu trvání smluvního vztahu stal, tuto informaci neprodleně sdělí Dodavateli.

### **Čl. III.**

#### **Předmět smlouvy**

1. Předmětem smlouvy je závazek Dodavatele zajistit naplnění účelu smlouvy dle čl. I. odst. 1. a 2. smlouvy, a závazek Objednatele mu za provedení výše uvedeného zaplatit sjednanou cenu.
2. Dodavatel v souladu s čl. I. odst. 1. písm. a) smlouvy zpracuje pro Objednatele auditní zprávu.
3. Součástí díla je také předání auditní zprávy k připomínkování a případné konzultaci v rozsahu maximálně 2 hodin.

### **Čl. IV.**

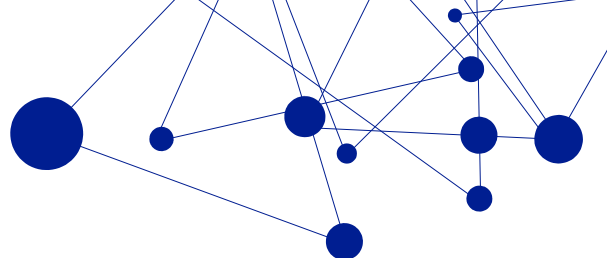
#### **Místo plnění**

1. Auditní zpráva, směrnice a další výstupy budou Objednateli poskytnuty elektronicky prostřednictvím e-mailu.
2. Předání auditní zprávy, implementace směrnic a metodická podpora budou provedeny prostřednictvím MS Teams.

### **Čl. V.**

#### **Doba trvání a zánik smlouvy**

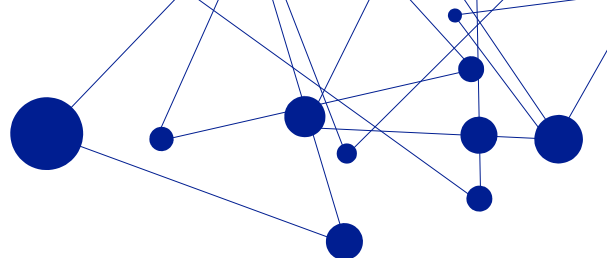
1. Tato smlouva nabývá platnosti dnem podpisu oběma smluvními stranami a účinnosti dnem uveřejnění v registru smluv dle ustanovení § 6 odst. 1 ZRS. Uveřejnění v registru smluv provede Objednatel.
2. Práce na realizaci předmětu této smlouvy budou zahájeny po vzájemné dohodě smluvních stran po nabytí účinnosti smlouvy.
3. Termín provedení díla dle čl. III. odst. 2. této smlouvy, tj. jeho dokončení a předání Objednateli, bude nejpozději 5 měsíců od nabytí účinnosti této smlouvy.

**Čl. VI.****Cena díla a platební podmínky**

1. Cena za provedené dílo je stanovena dohodou smluvních stran a činí:

Popis plnění	Cena bez DPH	DPH	Cena s DPH
Audit VKS a související služby	358 000 Kč	75 180 Kč	433 180 Kč
<b>Celkem</b>	<b>358 000 Kč</b>	<b>75 180 Kč</b>	<b>433 180 Kč</b>

2. Cena bez DPH uvedená v odst. 1. tohoto článku je dohodnuta jako cena nejvýše přípustná, nepřekročitelná a platí po celou dobu trvání smlouvy.
3. Sjednaná smluvní cena v odst. 1. tohoto článku zahrnuje veškeré náklady Dodavatele k provedení díla.
4. Součástí sjednané ceny jsou i případné zvýšené náklady spojené s vývojem cen vstupních nákladů, a to až do doby ukončení díla.
5. Dodavatel odpovídá za to, že sazba daně z přidané hodnoty bude stanovena v souladu s platnými právními předpisy.
6. Smluvní strany se dohodly, že dojde-li v průběhu plnění předmětu této smlouvy ke změně zákonné sazby DPH stanovené pro příslušné plnění vyplývající z této smlouvy, je Dodavatel od okamžiku nabytí účinnosti změny zákonné sazby DPH povinen účtovat platnou sazbu DPH. O této skutečnosti není nutné uzavírat dodatek k této smlouvě.
7. Podkladem pro úhradu smluvní ceny je vyúčtování nazvané faktura, která musí obsahovat:
- náležitosti daňového dokladu dle zákona č. 235/2004 Sb., o dani z přidané hodnoty, ve znění pozdějších předpisů,
  - číslo a název smlouvy a označení případných dodatků smlouvy,
  - popis plnění Dodavatele.
8. Lhůta splatnosti faktury je stanovena na 30 kalendářních dnů po jejím doručení Objednateli.
9. Fakturu, která neobsahuje tyto náležitosti nebo jsou-li uvedeny nesprávně či neúplně, popř. obsahuje-li jiné chyby či nedostatky, je Objednatel oprávněn do konce doby splatnosti vrátit Dodavateli. Vrácením faktury Dodavateli se lhůta splatnosti přerušuje a v den následující po dni doručení řádně vystavené faktury začne běžet nová lhůta splatnosti v délce 30 kalendářních dnů.



10. Objednatel je oprávněn provést kontrolu vyfakturovaných prací a činností. Dodavatel je povinen oprávněným zástupcům Objednatele provedení kontroly umožnit.
11. Povinnost zaplatit je splněna dnem odepsání příslušné částky z účtu Objednatele.

#### **Čl. VII.**

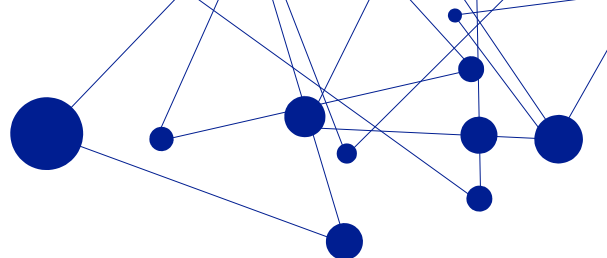
##### **Provedení díla**

1. Objednatel pověří pracovníky Dodavatele k výkonu auditu a dalším činnostem dle této smlouvy.
2. Dodavatel je povinen předem upozornit Objednatele na možné následky jeho rozhodnutí a úkony, které mohou být neúčelné nebo Objednatele poškodit.
3. Objednatel upozorní neodkladně Dodavatele na všechny změny a další okolnosti, které se týkají plnění díla.
4. Objednatel je oprávněn kontrolovat provádění díla.
5. Objednatel se zavazuje Dodavateli poskytnout součinnost při plnění předmětu této smlouvy v rozsahu a způsobem, kterým lze tuto součinnost po Objednateli spravedlivě požadovat. Požadovanou součinností Objednatele se rozumí povinnost poskytnout veškeré podklady a informace, kterými disponuje k sjednanému předmětu díla, zajistit účast nezbytných pracovníků Objednatele nebo jiných subjektů, jejichž předání, respektive účast, je nutná k řádnému plnění této smlouvy Dodavatelem.

#### **Čl. VIII.**

##### **Předání a převzetí díla**

1. Objednatel se zavazuje dílo převzít za předpokladu, že bude předáno bez vad a nedodělků.
2. Po předání díla dle odst. 1. může Objednatel poslat Dodavateli připomínky, a to ve lhůtě do 10 pracovních dnů od předání díla. Dodavatel se zavazuje zapracovat připomínky do 10 pracovních dnů od jejich předání Objednatelem. Pokud v dané lhůtě nebudou připomínky předány písemně Dodavateli, považuje se dílo uplynutím této lhůty za akceptované.
3. V případě vznesených připomínek se Dodavatel zavazuje tyto připomínky zapracovat a kompletní dílo po zapracování připomínek bez vad a nedodělků opětovně předat Objednateli. Objednatel následně posoudí, zda byly jeho připomínky řádně zapracovány a v případě, že se zapracováním připomínek nesouhlasí, je oprávněn ve lhůtě do 10 pracovních dnů od opětovného předání díla Dodavatelem uplatnit další připomínky. Pokud v dané lhůtě nebudou další připomínky předány písemně Dodavateli, považuje se dílo uplynutím této lhůty za akceptované.



#### Čl. IX.

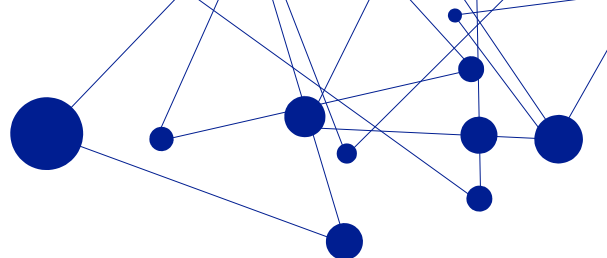
##### Odpovědnost za škodu

1. Každá ze smluvních stran nese odpovědnost za způsobenou škodu v souladu s platnými právními předpisy a touto smlouvou. Smluvní strany se zavazují vyvíjet maximální úsilí k předcházení škodám a k minimalizaci rozsahu vzniklých škod.
2. Žádná ze smluvních stran neodpovídá za škodu, která vznikla v důsledku neúplného, věcně nesprávného nebo jinak chybného zadání, které obdržela od druhé smluvní strany. To neplatí, pokud odpovědná smluvní strana mohla a měla vědět, že zadání je neúplné, nesprávné, nebo jinak chybné.
3. Žádná ze smluvních stran není odpovědná za nesplnění svého závazku v důsledku prodlení druhé smluvní strany nebo v důsledku nastalých okolností vylučujících odpovědnost.
4. Smluvní strany se zavazují upozornit druhou smluvní stranu bez zbytečného odkladu na vzniklé okolnosti vylučující odpovědnost bránící řádnému plnění této smlouvy. Smluvní strany se zavazují vyvíjet maximální úsilí k odvrácení a překonání okolností vylučujících odpovědnost.

#### Čl. X.

##### Sankce

1. Jestliže se dostane Dodavatel do prodlení s poskytováním služeb dle této smlouvy, je Objednatel oprávněn požadovat úhradu smluvní pokuty ve výši 0,05 % z odměny podle čl. VI. této smlouvy za každý den prodlení.
2. Jestliže se dostane Objednatel do prodlení se splněním své povinnosti zaplatit fakturu podle čl. VI. této smlouvy řádně (tj. v plné výši) a v uvedeném termínu splatnosti, je povinen zaplatit Dodavateli smluvní pokutu ve výši 0,05 % z celkové částky uvedené na příslušné faktuře za každý den prodlení.
3. Smluvní pokutu uplatní oprávněná smluvní strana doručením výzvy k úhradě do datové schránky povinné smluvní strany.
4. Smluvní pokutu zaplatí povinná strana nezávisle na zavinění a na tom, zda a v jaké výši vznikne druhé smluvní straně škoda.
5. Smluvní pokuta je splatná do 30 dnů od výzvy dle odst. 3 tohoto článku na účet oprávněného uvedený v záhlaví smlouvy.
6. Zánik závazku jeho pozdním plněním neznamená zánik nároku na smluvní pokutu za prodlení s plněním.
7. Zaplacením smluvní pokuty není dotčeno právo na náhradu škody, dle příslušných právních ustanovení.



## Čl. XI.

### Způsoby ukončení smlouvy

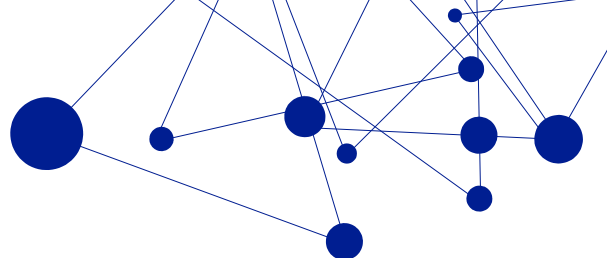
1. Objednatel i Dodavatel jsou oprávněni smlouvu písemně vypovědět kdykoliv bez udání důvodu. Výpověď musí být zaslána formou doporučeného dopisu na adresu smluvní strany, uvedenou ve smlouvě, případně datovou schránkou. Výpovědní lhůta činí dva měsíce ode dne doručení výpovědi druhé smluvní straně.
2. Dodavatel je oprávněn odstoupit od smlouvy, a to v případě, že Objednatel bude v prodlení s úhradou smluvní ceny v délce 30 dnů.
3. Objednatel je oprávněn odstoupit od smlouvy, a to v případě
  - a. porušení jakéhokoli ustanovení smlouvy nebo NOZ;
  - b. v dalších případech stanovených ve smlouvě.
4. Odstoupení od smlouvy musí být zasláno formou doporučeného dopisu na adresu smluvní strany, uvedenou ve smlouvě, případně datovou schránkou.

## Čl. XII.

### Ochrana důvěrných informací

1. Smluvní strany sjednávají, že za důvěrné informace se považují veškeré informace o skutečnostech týkajících se smluvních stran a jejich činnosti, jejichž zveřejnění by se mohlo závažným způsobem dotknout jejich zájmů nebo jejich dobrého jména, získané v souvislosti s plněním smlouvy v jakékoli formě, s výjimkou informací všeobecně známých. Za důvěrné informace se považují i veškeré obchodní a technické informace, které byly jednou ze smluvních stran sděleny jiné smluvní straně a jsou předmětem obchodního tajemství.
2. Obě smluvní strany se zavazují, že budou zachovávat mlčenlivost o všech důvěrných informacích, o nichž se dozví v souvislosti s plněním smlouvy, a to i po skončení účinnosti smlouvy, pokud se důvěrné informace nestanou veřejně známými bez zavinění některé ze smluvních stran. Povinnost Objednatele dle zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „ZSPI“), není ustanovením předchozí věty dotčena. Dodavatel uděluje bezvýhradní souhlas se zveřejněním informací o smlouvě tak, aby mohly být předmětem poskytnuté informace ve smyslu ZSPI.
3. Smluvní strany se zavazují, že důvěrné informace nepoužijí k jiným účelům než k plnění dle smlouvy a v souladu s právními předpisy a že budou zajišťovat jejich ochranu přiměřeným způsobem. V případě, že Dodavatel využije k realizaci plnění smlouvy třetí stranu, odpovídá za takové plnění, jako by plnil sám.





4. Interní auditor má povinnost zachovávat mlčenlivost o všech skutečnostech, o kterých se dozví v souvislosti s auditem a nezneužívat takto získaných informací. Povinnost mlčenlivosti trvá i po ukončení auditu.
5. Smluvní strany se zavazují v rámci uzavřeného smluvního vztahu dodržovat Nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) 2016/679 ze dne 27.04.2016 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), (dále jen „GDPR“). V případě porušení povinností vyplývajících z GDPR odpovídá za tato porušení ta ze smluvních stran, jejímž jednáním či opomenutím k porušení GDPR došlo. Smluvní strany souhlasí s uvedením osobních údajů ve smlouvě tak, jak jsou tyto ve smlouvě uvedeny a prohlašují, že nakládání se smlouvou obsahující osobní údaje bude odpovídat povinnostem vyplývajícím z GDPR.
6. Poskytovatel bere na vědomí, že osobní údaje v rámci NSA jsou zpracovávány pro účely smlouvy výhradně k naplnění předmětu smlouvy a pro účely smluvní spolupráce.
7. Bližší informace o zpracování osobních údajů v NSA jsou uvedeny na oficiálních internetových stránkách NSA, konkrétně na <https://nsa.gov.cz/gdpr/>.
8. Pokud poskytovatel přijde do kontaktu s osobními údaji ze strany NSA, je povinen přijmout opatření, pomocí kterých zamezí jejich neoprávněnému šíření.

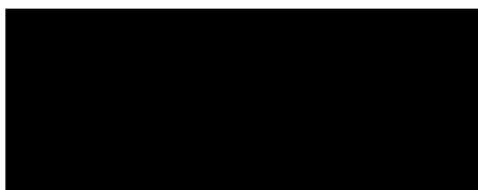
### Čl. XIII.

#### Ostatní ustanovení

1. Dodavatel je ve smyslu ustanovení § 2 písm. e) zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, povinen spolupůsobit při výkonu finanční kontroly, a zavazuje se spolupracovat v intencích určených NSA a v termínu NSA stanoveném.
2. Práva a povinnosti smluvních stran v této smlouvě neupravená a z této smlouvy vyplývající se řídí příslušnými ustanoveními NOZ. Není-li takových ustanovení, posoudí se taková práva nebo povinnosti dle principů spravedlnosti a zásad, na nichž NOZ spočívá.
3. Nastanou-li u některé ze smluvních stran skutečnosti bránící řádnému plnění této smlouvy je povinna to ihned bez zbytečného odkladu oznámit druhé smluvní straně a vyvolat jednání zástupců oprávněných k podpisu smlouvy, jinak se těchto skutečností nemůže dovolávat.
4. Jakákoliv oznámení ve smyslu ustanovení této smlouvy, která má předat jedna smluvní strana druhé, mohou být předána osobně, datovou schránkou, nebo zaslána doporučeně poštou. Doručovací adresy jsou uvedeny v záhlaví této smlouvy. Změna adresy musí být neprodleně písemně oznámena druhé smluvní straně.
5. Smlouvu lze měnit pouze písemnými vzestupně číslovanými dodatky, podepsanými oprávněnými zástupci pro smluvní záležitosti.

6. V případě, že jakékoli ustanovení této smlouvy je nebo se stane, ať již z části nebo zcela neplatným, platnost zbylých ustanovení a celé této smlouvy tím nebude nijak dotčena. Neplatná ustanovení nahradí smluvní strany platnými, jež budou nejbližší odpovídat úmyslu sledovanému smluvními stranami.
7. Smluvní strany shodně prohlašují, že si smlouvu před podpisem přečetly, smlouva byla uzavřena po vzájemném projednání podle jejich pravé a svobodné vůle, určitě, vážně a srozumitelně, nikoli v tísní a za nápadně nevýhodných podmínek. Tato smlouva byla sepsána podle pravé a svobodné vůle smluvních stran ve 2 stejnopisech s platností originálu, z nichž jedno obdrží Objednatel a jedno Dodavatel. Všechny dodatky a změny této smlouvy musí mít písemnou formu číslovaných dodatků.

V Brně, dne



DYNATECH s.r.o.

jednatel

V Praze, dne



Národní sportovní agentura

Mgr. Ondřej Šebek

předseda