



SMLOUVA O POSKYTOVÁNÍ AUDITORSKÝCH SLUŽEB

Smluvní strany:

Operátor ICT, a.s.

se sídlem: Dělnická 213/12, 170 00 Praha 7

IČO: 02795281, DIČ: CZ02795281

společnost zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 19676

zastoupená: Bc. Benediktem Kotmelem, předsedou představenstva a

Ing. Ivou Seigertschmidovou, členem představenstva

(dále jen „**Objednatel**“)

a

PKF APOGEO Audit, s.r.o.

se sídlem: Rohanské nábřeží 671/15, Karlín, 186 00 Praha 8

IČO: 27197310, DIČ: CZ27197310

společnost zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl C, vložka 103716

zastoupená: Ing. Jaromírem Chaloupkou, jednatelem

(dále jen „**Auditor**“)

číslo smlouvy Objednatele:

číslo smlouvy Poskytovatele:

dnešního dne uzavřely tuto Smlouvu o poskytování auditorských služeb v souladu s ustanovením § 1746 odst. 2 zákona č. 89/2012 Sb., občanský zákoník (dále jen „**občanský zákoník**“)

(dále jen „**Smlouva**“)

Smluvní strany, vědomy si svých závazků v této Smlouvě obsažených a s úmyslem být touto Smlouvou vázány, dohodly se na následujícím znění Smlouvy:

1. ÚVODNÍ USTANOVENÍ

1.1 Objednatel prohlašuje, že:

- 1.1.1 je právnickou osobou řádně založenou a existující podle právního řádu České republiky, a
- 1.1.2 splňuje veškeré podmínky a požadavky v této Smlouvě stanovené a je oprávněn tuto Smlouvu uzavřít a řádně plnit závazky v ní obsažené.

1.2 Auditor prohlašuje, že:

- 1.2.1 je právnickou osobou řádně založenou a existující podle právního řádu státu České republiky,
- 1.2.2 splňuje veškeré podmínky a požadavky v této Smlouvě stanovené a je oprávněn tuto Smlouvu uzavřít a řádně plnit závazky v ní obsažené, a
- 1.2.3 ke dni uzavření této Smlouvy vůči němu není vedeno řízení dle zákona č. 182/2006 Sb., o úpadku a způsobech jeho řešení (insolvenční zákon), ve znění pozdějších předpisů, a zároveň se zavazuje Objednatele o všech skutečnostech o hrozícím úpadku bezodkladně informovat.

1.3 Objednatel zahájil výběrové řízení s názvem „**Auditorské služby pro účetní období 2023 a 2024**“ (dále jen „**Veřejná zakázka**“) administrovanou jako zakázku malého rozsahu mimo režim zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek (dále jen „**ZZVZ**“). Na základě tohoto řízení byla pro plnění Veřejné zakázky vybrána nabídka Auditora v souladu se zásadami dle ZZVZ.

2. ÚČEL A PŘEDMĚT SMLOUVY

2.1 Předmětem této Smlouvy je závazek Auditora poskytovat auditorské služby dále specifikované v této Smlouvě, a závazek Objednatele zaplatit Auditorovi za auditorskou činnost provedenou dle této Smlouvy cenu dle článku 9. této Smlouvy.

2.2 Auditor se zavazuje provádět následující služby:

- 2.2.1 ověření účetních závěrek za roky 2023 a 2024 dle ČÚS a vyhlášky č. 500/2002 Sb.,
- 2.2.2 ověření ostatních informací Objednatele za roky 2023 a 2024, (tj. výroční zprávy a zprávy o vztazích)
(dále jen „**auditorská činnost**“).

2.3 Auditor se dále zavazuje poskytovat Objednateli ověření zprávy o odměňování členů volených orgánů za účetní období 2023 a 2024 zda obsahuje všechny povinné náležitosti stanovené politikou odměňování Objednatele pro příslušný volený orgán, a poradenské služby, to vše na základě dílčích objednávek (dále jen „**služby na objednávku**“) (auditorská činnost a služby na objednávku dále společně též jako „**Služby**“).

2.4 Auditor se zavazuje poskytovat Služby v souladu se zákonem č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů (zákon o auditorech), ve znění pozdějších předpisů (dále jen „**zákon o auditorech**“) a mezinárodními auditorskými standardy (ISA) a souvisejícími Aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky (dále jen „**směrnice KAČR**“).

3. AUDITORSKÁ ČINNOST

- 3.1 Auditor je povinen při poskytování Služeb dodržovat veškeré právní předpisy, směrnice KAČR a dále mezinárodní auditorské standardy.
- 3.2 Auditor je povinen na základě provedených testů vyjádřit svůj názor, zda:
 - 3.2.1 informace uvedené v účetní závěrce podávají věrný a poctivý obraz předmětu účetnictví a finanční situace Objednatele,
 - 3.2.2 ostatní informace uvedené ve výroční zprávě a ve zprávě o vztazích Objednatele jsou v souladu s účetní závěrkou či znalostmi Auditora o Objednateli získanými během ověřování účetní závěrky.
- 3.3 Názor Auditora je proveden písemně ve formě auditorské zprávy, jejíž součástí je výrok Auditora (dále jen „**zpráva auditora**“). Auditor ve svém výroku vyjadřuje názor, ke kterému dospěl při ověřování podle odst. 3.2 této Smlouvy, včetně jeho odůvodnění a názoru na finanční situaci Objednatele. Zpráva auditora se předkládá jako celek, nelze ji dělit na samostatné ověření účetní závěrky a vyjádření k ostatním informacím.
- 3.4 Auditor uvede ve zprávě auditora výhrady, pokud na základě provedených testů identifikuje nesprávnosti, které mohou podstatným způsobem zkreslit údaje v účetní závěrce, pokud vnitřní kontrolní systém vykazuje významné slabiny nebo účetnictví není vedeno správně, úplně a průkazně.
- 3.5 Auditor uvede ve zprávě auditora také omezení rozsahu ověření, pokud nebyl schopen z objektivních důvodů nebo vinou Objednatele ověřit některé podstatné údaje v účetní závěrce.
- 3.6 Auditor vydá i záporný výrok, pokud jsou identifikované nesprávnosti takové povahy a rozsahu, že není možné vydat výrok s výhradou. Pokud by důsledky omezení rozsahu práce Auditora byly takového rozsahu, že by Auditor nebyl schopen získat potřebnou míru jistoty u převážné většiny významných položek účetní závěrky, odmítne Auditor vydat výrok. I v tomto případě vydá Auditor zprávu auditora popisující důvody odmítnutí výroku.
- 3.7 Součástí zprávy auditora budou: účetní závěrka Objednatele obsahující rozvahu, výkaz zisků a ztrát, příloha k účetní závěrce, výkaz o peněžních tocích a výkaz o pohybu vlastního kapitálu a dále ostatní informace uvedené ve výroční zprávě společně se zprávou o vztazích mezi propojenými osobami, vše vypracované a předložené Objednateli.
- 3.8 Povinností Auditora je navrhnout a provést testy tak, aby v rozumné míře zaručovaly zjištění případných nesrovnalostí vzniklých nesprávně uvedenými údaji v účetních výkazech.
- 3.9 Zvláštní pozornost Auditora bude zaměřena na zjištění účinnosti vnitřního kontrolního systému Objednatele s tím, že nedostatky v kontrolním systému, které bude považovat za významné, sdělí vedení Objednatele a v případě nutnosti uvede ve zprávě auditora.
- 3.10 V případě, že Auditor v průběhu auditorské činnosti zjistí závažnější nedostatky ve vedení účetnictví nebo při zpracování závěrečných ročních výkazů, bude o takových nálezech neprodleně informovat vedení Objednatele.
- 3.11 Auditor má právo požadovat při provádění auditorské činnosti po Objednateli nezbytná vysvětlení či doplnění údajů. Pokud si je Auditor vědom toho, kdo v rámci Objednatele by měl takové vysvětlení nebo doplnění poskytnout, toto ve své žádosti uvede.

- 3.12 Auditor je povinen projednat s oprávněnou osobou Objednatele v dostatečném předstihu harmonogram prací, podobu, rozsah a termíny předložení potřebných dokladů, písemností a vysvětlení.

4. POSKYTOVÁNÍ SLUŽEB NA OBJEDNÁVKU

- 4.1 Konkrétní specifikace požadovaných služeb na objednávku vč. jejich výstupů bude Auditorovi zadávána na základě dílčích objednávek učiněných prostřednictvím e-mailů oprávněných osob smluvních stran, kdy objednávka musí obsahovat alespoň následující údaje:

4.1.1 specifikace, parametry a forma požadované poradenské služby (tj. vč. definice výstupů),

4.1.2 předpokládaný časový, personální a jiný rozsah,

4.1.3 uvedení případných závazných lhůt a termínů pro poskytnutí poradenské služby,

4.1.4 v případě ověření zprávy o odměňování členů volených orgánů aktuální obsahové požadavky, které musí zpráva obsahovat a/nebo platné znění politiky odměňování příslušného voleného orgánu. Postačí i sdělení odkazu k dálkovému přístupu, pokud je politika odměňování volně dostupná.

- 4.2 Auditor se zavazuje Objednatelem zaslouanou objednávku akceptovat či odmítnout ve lhůtě nejpozději do dvou (2) pracovních dní ode dne jejího doručení Auditorovi, a to na e-mailovou adresu Objednatele, ze které byla tato objednávka učiněna. Jestliže se Auditor ve stanovené lhůtě nevyjádří, považuje se objednávka za akceptovanou.

- 4.3 Auditor je objednávku učiněnou v souladu s odst. 4.1 Smlouvy oprávněn odmítnout dle odst. 4.2 Smlouvy pouze v případě, že:

4.3.1 poskytnutím poradenské služby by došlo k překročení finančního rámce pro poradenské služby uvedeného ve Smlouvě;

4.3.2 pokyny Objednatele týkající se specifikace, parametrů nebo formy požadované poradenské služby jsou nesprávné nebo nevhodné. V takovém případě Auditor výslovně uvede, v čem jsou pokyny Objednatele nesprávné či nevhodné a doporučí vhodnou alternativu;

4.3.3 poradenskou službu nelze poskytnout v časovém rozsahu stanoveném Objednatelem. Časovým rozsahem se rozumí jak celková lhůta pro poskytnutí dané poradenské služby, tak stanovené termíny zahájení / ukončení poskytování poradenské služby. V takovém případě Auditor výslovně uvede, proč není možné dodržet časový rozsah stanovený Objednatelem a navrhne jiný časový rozsah, který se původnímu co nejvíce blíží jak celkovou délkou, tak termínem zahájení / ukončení poskytování poradenské služby.

- 4.4 Jestliže Poskytovatel neupozorní Objednatele v souladu s čl. 4.3.2 a 4.3.3 **Chyba! Nenalezen zdroj odkazů.** Smlouvy ve lhůtě stanovené pro akceptaci či odmítnutí objednávky podle čl. 4.2, odpovídá Objednateli za veškerou škodu, která mu tím vznikne.

5. POVINNOSTI OBJEDNATELE

- 5.1 Objednatel se zavazuje na základě vyzvání Auditora bez zbytečného odkladu zajistit Auditorovi přístup k účetním knihám, účtům a dokumentům Objednatele. Objednatel je povinen zajistit

Auditorovi v této souvislosti odpovídající kancelářské prostory s příslušným vybavením umožňující řádný a nerušený výkon auditorské činnosti.

- 5.2 Objednatel zajistí bez zbytečného odkladu po vyžádání Auditorovi za účasti svého pověřeného pracovníka volný přístup do prostor Objednatele a ke všem aktivům Objednatele k ověření fyzické existence účetně vykazovaných hodnot, které jsou předmětem auditorské činnosti, a zajistí všechny právní dokumenty prokazující jejich existenci, které předloží Auditorovi.
- 5.3 Objednatel seznámí s harmonogramem auditorské činnosti, který mu byl sdělen podle odst. 3.12 této Smlouvy, své odpovědné pracovníky a zajistí jejich součinnost a přítomnost dle potřeb Auditora pro včasné a řádné provedení auditorské činnosti. Objednatel je dále povinen předat Auditorovi bez zbytečného odkladu úplné doklady k auditorské činnosti.
- 5.4 Objednatel je povinen vystavit pro Auditora ke dni vyhotovení zprávy auditora prohlášení Objednatele, ve kterém potvrdí, že poskytl Auditorovi všechny doklady a informace, které Auditor při své činnosti potřeboval, a nebyly před Auditorem zamlčeny žádné události, které by měly vliv na zjištění Auditora.
- 5.5 Objednatel zajistí účast svých členů statutárního orgánu a dozorčí rady při projednání zprávy auditora. Objednatel má rovněž právo požadovat, aby Auditor seznámil se svými zjištěními jediného akcionáře Objednatele - o tom musí Objednatel Auditora informovat s dostatečným časovým předstihem.
- 5.6 Objednatel se zavazuje, že bude vlastní výrok Auditora prezentovat vždy v kontextu zprávy auditora jako celku.
- 5.7 Objednatel je povinen protokolárně převzít zprávu auditora nejpozději do 15 dnů po obdržení výzvy Auditora k převzetí, nedohodnou-li se smluvní strany jinak.

6. DOBA A MÍSTO PLNĚNÍ

- 6.1 Auditor zahájí auditorskou činnost vždy na výzvu Objednatele, a to seznámením se s posledním vývojem Objednatele a průběžnými výsledky, používanými účetními postupy a metodami.
- 6.2 Další auditorská činnost bude probíhat podle pokynů Auditora s přihlédnutím k provozním potřebám Objednatele tak, aby mohl být splněn termín předání zprávy auditora.
- 6.3 Auditor je povinen vyhotovit písemnou zprávu auditora nejpozději do 10. dne 4. měsíce daného kalendářního roku. Rovněž je povinen tímto dnem vyzvat písemně Objednatele k převzetí zprávy auditora.
- 6.4 Zpráva auditora bude předána Objednateli ve 2 vyhotoveních v českém jazyce, a to oproti předávacímu protokolu.
- 6.5 Služby budou prováděny v místě sídla Objednatele případně vzdáleným přístupem, pokud je to účelné.

7. REALIZAČNÍ TÝM

- 7.1 Auditor bude poskytovat auditorskou činnost výhradně prostřednictvím členů realizačního týmu uvedených v příloze č. 2 této Smlouvy (dále jen „**Realizační tým**“).

7.2 Auditor není oprávněn změnit člena Realizačního týmu bez předchozího písemného souhlasu Objednatele. Auditorem nově navrhovaný člen Realizačního týmu se musí odbornými předpoklady minimálně rovnat odborným předpokladům člena Realizačního týmu, který je jím nahrazován.

8. PŘEDÁNÍ A PŘEVZETÍ VÝSTUPŮ SLUŽEB A DALŠÍ PODMÍNKY

8.1 Je-li součástí poskytování Služeb jako jejich výstup zhotovení díla v podobě písemného či jiného než ústního výstupu (dále jen „dílo“), dojde mezi Objednatelem a Auditorem k předání a převzetí takového díla protokolárně. Písemný předávací protokol bude vyhotoven ve dvou (2) stejnopisech, přičemž jedno (1) vyhotovení obdrží Auditor a jedno (1) vyhotovení Objednatel (dále jen „**Předávací protokol**“).

8.2 Nedílnou součástí Předávacího protokolu budou:

8.2.1 identifikační údaje smluvních stran;

8.2.2 popis výstupu Služby, resp. díla, jež je předmětem předání a převzetí;

8.2.3 prohlášení Objednatele, že dílo přejímá nebo nepřejímá;

8.2.4 popis případných vad spolu se lhůtami pro jejich odstranění a důsledky nepřevzetí díla;

8.2.5 datum podpisu protokolu o předání a převzetí díla;

8.2.6 podpisy osob oprávněných jednat za smluvní strany;

8.2.7 Objednatelem odsouhlasený vykázaný počet odpracovaných celých hodin na díle, pokud se jedná o poradenské služby.

8.3 Nebezpečí vzniku škody na předaném díle přechází na Objednatele po úplném předání a převzetí díla, tzn. dnem podpisu Předávacího protokolu. Tato skutečnost přitom nezavazuje Auditora odpovědnosti za škody vzniklé v důsledku případných budoucích vad díla. Do doby úplného předání a převzetí díla nese nebezpečí vzniku škody na díle Auditor.

8.4 Je-li výstup poradenských služeb poskytnut v ústní formě či jako součást zaměstnaneckého kolektivního díla ve spolupráci se zaměstnanci Objednatele, Předávací protokol se nevyhotovuje v plném rozsahu a má podobu výkazu činnosti, kde bude uveden datum, časový rozsah v hodinách a předmět poskytování poradenských služeb. Výkaz činnosti podepisuje Objednatel i Auditor.

8.5 Objednatel je povinen předat Auditorovi podklady, materiály či informace nezbytné k řádnému poskytování Služeb bez zbytečného odkladu od nabytí účinnosti této Smlouvy či od vystavení objednávky dle čl. 4. této Smlouvy. Veškeré podklady se Objednatel zavazuje předat primárně v elektronické podobě. Pokud v průběhu poskytování Služeb Auditor zjistí potřebu poskytnutí dalších podkladů nutných k jejich řádnému provádění, informuje o tom neprodleně Objednatele. Objednatel se zavazuje dodatečné podklady poskytnout ve lhůtě přiměřené povaze požadovaného podkladu a dohodnuté s Auditorem. Auditor nese odpovědnost za škodu na podkladech a věcech předaných Objednatelem k poskytování Služeb vč. provedení díla, a to až do jejich předání a převzetí způsobem dle tohoto článku Smlouvy; po tuto dobu vlastníkem podkladů nadále zůstává Objednatel.

9. CENA A PLATEBNÍ PODMÍNKY

- 9.1 Cena za provedení auditorské činnosti je sjednána formou paušální sazby. Cena za poskytnutí auditorské činnosti ve vztahu k jednomu z roků 2023 a 2024 činí **160.000,- Kč bez DPH**.
- 9.2 Cena za provedení ověření jedné zprávy o odměňování členů volených orgánů za účetní období 2023 a 2024 je sjednána formou paušální sazby a činí **35.000,- Kč bez DPH**.
- 9.3 Cena za provedení poradenských služeb je sjednána formou sazby za 1 člověkohodinu (ČH) poskytování poradenských služeb a činí **990,- Kč bez DPH/ 1 ČH**. Minimální účtovatelnou jednotkou je 0,25 člověkohodiny.
- 9.4 Auditor je oprávněn k ceně připočíst DPH ve výši stanovené v souladu se zákonem č. 235/2004 Sb., o dani z přidané hodnoty, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „ZDPH“).
- 9.5 Celkový nepřekročitelný finanční rámec této Smlouvy činí 600.000,- Kč (slovy: šest set tisíc korun českých) bez DPH. Objednatel není povinen tento rámec vyčerpat.
- 9.6 Zároveň se sjednává finanční rámec pro služby na objednávku, který bude určen jako rozdíl finančního rámce Smlouvy (600.000,- Kč bez DPH) a součtu ceny za auditorské činnosti za roky 2023 a 2024 (2* sazba podle čl. 9.1 Smlouvy) a ceny za ověření dvou zpráv o odměňování členů volených orgánů (2* sazba podle čl. 9.2 Smlouvy). První dvě ověření zprávy o odměňování členů volených orgánů se proto do tohoto finančního rámce nezahrnují.
- 9.7 Všechny ceny uvedené v odst. 9.1 - 9.3 této Smlouvy jsou stanoveny jako maximální a nepřekročitelné a obsahují veškeré nutné náklady k řádnému poskytování Služeb včetně nákladů souvisejících. Cena je stanovena s přihlédnutím k vývoji cen v daném oboru včetně vývoje kurzu české měny k zahraničním měnám. Auditor bere na vědomí, že Objednatel neposkytuje zálohy.
- 9.8 Cena za poskytování Služeb bude Objednatelem hrazena bankovním převodem na bankovní účet Auditora, na základě daňového dokladu (faktury) vystaveného Auditorem v souladu se ZDPH. V případě auditorských služeb bude faktura vystavena nejdříve ke dni, kdy došlo k protokolárnímu převzetí zprávy auditora Objednatelem. V případě služeb na objednávku budou faktury vystavovány po skončení každého kalendářního měsíce, ve kterém k poskytování služeb na objednávku došlo, ledaže je předmětem poradenské služby zhotovení díla, jež má být dle této Smlouvy protokolárně předáno – v takovém případě bude faktura vystavena nejdříve ke dni, kdy došlo k protokolárnímu převzetí díla Objednatelem. Přílohou faktury za poskytování služeb na objednávku bude vždy kopie schváleného výkazu činnosti. Ověření zprávy o odměňování se považuje za zhotovení díla.
- 9.9 Splatnost jakékoliv faktury vystavené na základě této Smlouvy se sjednává na třicet (30) dnů ode dne jejího doručení Objednateli. Nebude-li faktura obsahovat stanovené náležitosti nebo bude obsahovat údaje chybné, je Objednatel oprávněn vrátit ji před uplynutím lhůty splatnosti Auditorovi k opravě bez její úhrady, aniž se tím dostane do prodlení s úhradou příslušné částky. V takovém případě lhůta splatnosti počíná běžet znovu ode dne doručení opravené faktury.
- 9.8 Úhradou ceny se pro účely této Smlouvy rozumí den, kdy byla finanční částka připsána z bankovního účtu Objednatele ve prospěch účtu Auditora.
- 9.9 Veškeré platby dle této Smlouvy budou Objednatelem hrazeny na účet Auditora uvedený v příslušné faktuře. Auditor prohlašuje, že takový bankovní účet je jeho účtem, který je správcem

daně zveřejněn způsobem umožňujícím dálkový přístup v souladu s ust. § 96 ZDPH. Auditor je povinen vždy uvádět na faktuře pouze účet, který je správcem daně zveřejněn v souladu se ZDPH. Vzhledem k tomu, že dle ust. § 109 odst. 2 písm. c) ZDPH ručí příjemce zdanitelného plnění za nezaplacenou daň z tohoto plnění, pokud je úplata za toto plnění poskytnuta zcela nebo zčásti bezhotovostním převodem na jiný účet než účet poskytovatele zdanitelného plnění, který je správcem daně zveřejněn způsobem umožňujícím dálkový přístup, provede Objednatel úhradu ceny pouze na účet, který je účtem zveřejněným ve smyslu ust. § 96 ZDPH. Pokud se kdykoliv ukáže, že účet Auditora, na který Auditor požaduje provést úhradu ceny, není zveřejněným účtem, není Objednatel povinen úhradu ceny na takový účet provést; v takovém případě se nejedná o prodlení se zaplacením ceny na straně Objednatele.

- 9.10 Auditor na sebe přebírá nebezpečí změny okolností ve smyslu § 1765 odst. 2 občanského zákoníku.
- 9.11 Fakturu vystavenou Auditorem podle této Smlouvy zašle Auditor Objednateli e-mailem na adresu [REDACTED].

10. OCHRANA DŮVĚRNÝCH INFORMACÍ

10.1 Smluvní strany jsou si vědomy toho, že v rámci plnění závazků z této Smlouvy:

- 10.1.1 si mohou vzájemně vědomě nebo opominutím poskytnout informace, které budou považovány za důvěrné (dále jen „**Důvěrné informace**“),
- 10.1.2 mohou jejich zaměstnanci a osoby v obdobném postavení získat vědomou činností druhé strany nebo i jejím opominutím přístup k Důvěrným informacím druhé strany.

10.2 Smluvní strany se zavazují, že žádná z nich nezpřístupní třetí osobě Důvěrné informace, které při plnění této Smlouvy získala od druhé smluvní strany.

10.3 Za třetí osoby se nepovažují:

- 10.3.1 zaměstnanci smluvních stran a osoby v obdobném postavení,
- 10.3.2 orgány smluvních stran a jejich členové,
- 10.3.3 ekonomičtí a právní poradci smluvních stran,
- 10.3.4 ve vztahu k Důvěrným informacím Objednatele subdodavatelé Auditora v rámci poskytování konkrétních Služeb, a to i potenciální,

za předpokladu, že se podílejí nebo mají zájem se podílet na plnění této Smlouvy nebo jsou jinak spojeni s plněním dle této Smlouvy, Důvěrné informace jsou jim zpřístupněny výhradně za tímto účelem a zpřístupnění Důvěrných informací je v rozsahu nezbytně nutném pro naplnění jeho účelu a za stejných podmínek, jaké jsou stanoveny smluvním stranám v této Smlouvě.

10.4 Nedohodnou-li se smluvní strany výslovně písemně jinak, považují se za Důvěrné informace implicitně všechny informace, které jsou anebo by mohly být součástí obchodního tajemství, tj. zejména, nikoli však výlučně popisy nebo části popisů technologických procesů a vzorců, technických vzorců a technického know-how, informace o provozních metodách, procedurách a pracovních postupech, obchodní nebo marketingové plány, koncepce a strategie nebo jejich části, nabídky, kontrakty, smlouvy, dohody nebo jiná ujednání s třetími stranami, informace o výsledcích hospodaření, o vztazích s obchodními partnery, o pracovněprávních otázkách a o

činnosti smluvních stran a všechny další informace, jejichž zveřejnění přijímající stranou by předávající straně mohlo způsobit škodu.

- 10.5 Bez ohledu na výše uvedená ustanovení se za Důvěrné informace nepovažují informace, které:
- 10.5.1 se staly veřejně známými, aniž by jejich zveřejněním došlo k porušení závazků přijímající smluvní strany či právních předpisů,
 - 10.5.2 měla přijímající strana prokazatelně legálně k dispozici před uzavřením této Smlouvy, pokud takové informace nebyly předmětem jiné, dříve mezi smluvními stranami uzavřené smlouvy o ochraně informací,
 - 10.5.3 jsou výsledkem postupu, při kterém k nim přijímající strana dospěje nezávisle a je to schopna doložit svými záznamy nebo důvěrnými informacemi třetí strany,
 - 10.5.4 po podpisu této Smlouvy poskytne přijímající straně třetí osoba, jež není omezena v takovém nakládání s informacemi,
 - 10.5.5 pokud je jejich zpřístupnění třetím osobám stanoveno zákonem nebo pravomocným rozhodnutím soudního nebo správního orgánu.
- 10.6 Smluvní strany se zavazují v plném rozsahu zachovávat povinnost mlčenlivosti a povinnost chránit Důvěrné informace vyplývající z této Smlouvy a též z příslušných právních předpisů, vztahujících se k ochraně osobních údajů. Smluvní strany se v této souvislosti zavazují poučit veškeré osoby, které se na jejich straně budou podílet na plnění této Smlouvy, o výše uvedených povinnostech mlčenlivosti a ochrany Důvěrných informací a dále se zavazují vhodným způsobem zajistit dodržování těchto povinností všemi osobami podílejícími se na plnění této Smlouvy.
- 10.7 Bez ohledu na jiná ustanovení této Smlouvy je Objednatel oprávněn uveřejnit v registru smluv v souladu s § 5 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 „**zákon o registru smluv**“) tuto Smlouvu včetně všech jejích změn a dodatků.

11. KOMUNIKACE SMLUVNÍCH STRAN

- 11.1 Každá ze smluvních stran jmenuje oprávněnou osobu, popř. zástupce oprávněné osoby. Oprávněné osoby budou zastupovat smluvní strany v obchodních a technických záležitostech souvisejících s plněním této Smlouvy.
- 11.2 Osoby oprávněné ve věcech obchodních jsou oprávněny jménem smluvních stran jednat o změnách této Smlouvy a připravovat dodatky k této Smlouvě pro jejich písemné schválení osobami oprávněnými zavazovat smluvní strany, nebo jejich zmocněnci.
- 11.3 Osoby oprávněné jednat ve věcech technických nejsou zmocněny k jednání, jež by mělo za přímý následek změnu této Smlouvy nebo jejího předmětu.
- 11.4 Jména oprávněných osob jsou uvedena v příloze č. 1 Smlouvy.
- 11.5 Změna oprávněných osob bude provedena písemným oznámením druhé smluvní straně bez nutnosti uzavírání dodatku ke Smlouvě. Taková změna je účinná doručením oznámení druhé smluvní straně.

- 11.6 Všechna oznámení, která se vztahují k plnění této Smlouvy, musí být učiněna písemně a druhé smluvní straně doručena v listinné podobě na adresu jejího sídla nebo v elektronické podobě na e-mailovou adresu uvedenou u oprávněných osob.

12. PRÁVO K UŽITÍ AUTORSKÉHO DÍLA

- 12.1 Auditor poskytuje Objednateli bezúplatně oprávnění k výkonu práva výstupy Služeb (tj. díla ve smyslu autorskoprávních předpisů) užít, tj. licenci, a to dnem jejich předání podle této Smlouvy či objednávky. Tato licence je neomezená co do množství, rozsahu, času a území a Auditor ji poskytuje jako licenci výhradní a na dobu neurčitou. Licenční odměna je již započtena v ceně poskytování Služeb dle této Smlouvy.
- 12.2 Auditor odpovídá Objednateli za bezvadnost práv nabytých touto Smlouvou, zejména za to, že užitím díla nedojde k neoprávněnému zásahu do práv třetích osob ani k jinému porušení právních předpisů.
- 12.3 Auditor prohlašuje, že je oprávněn udělit Objednateli a jeho právním nástupcům právo pozměnit a zasáhnout do díla podle této Smlouvy, včetně vytváření děl z něj odvozených a začleňování díla do děl souborných, a současně tímto Objednateli a jeho právním nástupcům takové právo pozměnit a zasáhnout do díla uděluje.
- 12.4 Auditor výslovně souhlasí s tím, že jakákoliv třetí osoba, která bude Objednateli v budoucnu poskytovat Služby nebo služby obdobné, je oprávněna použít jednotlivá díla či jejich části, a to ve stejném rozsahu jako je k tomu oprávněn Objednatel.
- 12.5 Auditor prohlašuje, že je oprávněn udělit Objednateli a jeho právním nástupcům právo převést na jinou osobu práva udělená Objednateli dle tohoto čl. 12 Smlouvy. Auditor tímto současně Objednateli a jeho právním nástupcům uděluje takové právo převést na jinou osobu práva udělená Objednateli dle čl. 12 Smlouvy.
- 12.6 Objednatel není povinen poskytnutá práva (licenci) využít.
- 12.7 Právo pozměnit a zasáhnout do díla podle této Smlouvy nezakládá nárok Objednatele ani jeho právních nástupců na proplacení jakýchkoli nákladů, které jim vzniknou v důsledku pozměnění a zásahů do díla bez účasti Auditora. Auditor neodpovídá ani za škody vzniklé pozměněním nebo zasažením do díla bez jeho účasti.

13. SMLUVNÍ POKUTY A ODPOVĚDNOST ZA ŠKODU

- 13.1 V případě, že se na plnění dle této Smlouvy budou podílet i jiné osoby než členové Realizačního týmu, má Objednatel nárok požadovat po Auditorovi smluvní pokutu ve výši 10 % ceny s DPH příslušného plnění (příslušné části auditorské činnosti nebo příslušné dílčí objednávky poradenských služeb).
- 13.2 V případě prodlení Auditora s termínem vyjádření k objednávce podle odst. 4.2 Smlouvy nebo s termínem zahájení poskytování Služeb dle konkrétní objednávky má Objednatel nárok požadovat po Auditorovi smluvní pokutu ve výši 500,- Kč, a to za každý i započatý den prodlení.
- 13.3 V případě prodlení Auditora s termínem předání poskytovaných Služeb a jejich výstupů dle konkrétní objednávky má Objednatel nárok požadovat po Auditorovi smluvní pokutu ve výši 1.000,- Kč, a to za každý i započatý den prodlení.

- 13.4 V případě porušení povinností Auditora stanovených v odst. 4.3 Smlouvy je Objednatel oprávněn požadovat po Auditorovi smluvní pokutu ve výši 1.000,- Kč, a to za každý případ porušení povinnosti.
- 13.5 V případě porušení povinností Auditora stanovených v čl. 10 a 15 této Smlouvy je Objednatel oprávněn požadovat po Auditorovi smluvní pokutu ve výši 50.000,- Kč, a to za každý případ porušení povinnosti.
- 13.6 Smluvní pokuty dle tohoto článku Smlouvy je Auditor povinen zaplatit na výzvu Objednatele nezávisle na tom, zda a v jaké výši vznikne Objednateli škoda. Zaplacením smluvní pokuty nezaniká nárok Objednatele na náhradu škody vzniklé porušením povinností Auditora z této Smlouvy ve výši přesahující smluvní pokutu.
- 13.7 Při prodlení s úhradou ceny dle Smlouvy je Objednatel povinen zaplatit Auditorovi zákonný úrok z prodlení.
- 13.8 Smluvní pokuty budou splatné ve lhůtě dvacet (20) dnů od doručení výzvy Objednatele k jejich zaplacení.

14. ODPOVĚDNOST ZA VADY

- 14.1 Auditor odpovídá za vady, jež mají výstupy Služeb v době jejich předání.
- 14.2 Objednateli plynou z odpovědnosti Auditora za vady výstupů Služeb nároky na:
- 14.2.1 odstranění vady opravou;
 - 14.2.2 přiměřenou slevu z ceny poskytovaných Služeb, jestliže je vada neodstranitelná.
- 14.3 Volba mezi nároky uvedenými v předchozí větě za jakýchkoli okolností náleží Objednateli.
- 14.4 Auditor nenese odpovědnost za vady vzniklé zaviněním Objednatele. Auditor dále neodpovídá za vady, jestliže tyto vady byly způsobeny nevhodnými pokyny Objednatele. To však neplatí v případě, že Auditor nevhodnost pokynů rozpoznal nebo měl rozpoznat, a Objednatele na ně v rozporu s čl. 4.3.2 neupozornil.
- 14.5 Auditor nenese odpovědnost za vady, k nimž došlo v důsledku úprav, doplňků nebo změn provedených Objednatelem nebo třetí osobou.

15. OCHRANA OSOBNÍCH ÚDAJŮ

Předmět zpracování, kategorie subjektů údajů a typ osobních údajů

- 15.1 S ohledem na předmět této Smlouvy může dojít k tomu, že Auditor bude zpracovávat osobní údaje nebo zvláštní kategorie osobních údajů (citlivé údaje) zaměstnanců Objednatele a dalších subjektů, jejichž údaje zde budou obsaženy, (dále společně jen „osobní údaje“) obsažené zejména v interních předpisech či jiných interních dokumentech Objednatele, v databázích Objednatele, nebo jakýchkoli dalších materiálech, ať listinných nebo elektronických. Nedílnou součástí Smlouvy je tak i ujednání o zpracování osobních údajů mezi Objednatelem jako správcem a Auditorem jako zpracovatelem, uvedené níže v tomto čl. 15 této Smlouvy.

Povaha, účel a prostředky zpracování

15.2 Auditor zpracovává osobní údaje automatizovanými prostředky i manuálně, a to výhradně za účelem poskytování Služeb, případně za dalšími účely, které vyplývají z této Smlouvy a jejích příloh.

Doba zpracování

15.3 Zpracování osobních údajů bude ze strany Auditora probíhat po dobu účinnosti Smlouvy. Povinnosti Auditora týkající se ochrany osobních údajů se Auditor zavazuje plnit po celou dobu účinnosti Smlouvy, pokud z ustanovení Smlouvy nevyplývá, že mají trvat i po zániku její účinnosti.

Obecné zásady zpracování osobních údajů

15.4 Auditor se zavazuje dodržovat všechny povinnosti, které mu jako zpracovateli vyplývají z právních předpisů o ochraně osobních údajů, jakož i z interních předpisů Objednatele a rozhodnutí či doporučení nebo stanovisek vydaných pro Objednatele příslušným orgánem státní správy, s nimiž byl seznámen, a to včetně rozhodnutí či stanovisek nebo doporučení vydaných v budoucnu.

15.5 Auditor v souvislosti se zpracováním osobních údajů:

15.5.1 zpracovává osobní údaje výlučně na základě pokynů Objednatele učiněných v souladu se zásadami komunikace dle této Smlouvy, včetně v otázkách předání osobních údajů do třetí země nebo mezinárodní organizaci, pokud mu toto zpracování již neukládá právo Unie nebo členského státu, které se na Objednatele vztahuje; v takovém případě Auditor Objednatele informuje o tomto právním požadavku před zpracováním, ledaže by tyto právní předpisy toto informování zakazovaly z důležitých důvodů veřejného zájmu;

15.5.2 v případě, kdy je ze strany Úřadu pro ochranu osobních údajů či jiného správního orgánu provedena kontrola zpracování osobních údajů Auditorem či v případě zahájení správního řízení ze strany Úřadu pro ochranu osobních údajů či jiného správního orgánu ve vztahu k zpracování osobních údajů Auditorem, oznámí tuto skutečnost okamžitě Objednateli a poskytne mu veškeré informace o průběhu a výsledcích této kontroly, resp. průběhu a výsledcích takového řízení;

15.5.3 poskytne Objednateli součinnost při komunikaci s dozorovým orgánem a dle pokynů Objednatele bude spolupracovat při přípravě odpovědí dozorovému úřadu ohledně činností prováděných Auditorem;

15.5.4 nezpracovává osobní údaje získané za účelem plnění této Smlouvy pro své vlastní účely;

15.5.5 nezapojí do zpracování žádného dalšího zpracovatele bez předchozího konkrétního nebo obecného písemného povolení Objednatele;

15.5.6 zohledňuje povahu zpracování,

15.5.7 je Objednateli nápomocen prostřednictvím vhodných technických a organizačních opatření, pokud je to možné, pro splnění Objednatelovy povinnosti reagovat na žádosti o výkon práv koncových uživatelů;

- 15.5.8 je Objednateli nápomocen při zajišťování souladu s povinnostmi Objednatele zajistit úroveň zabezpečení zpracování a ohlašovat případy porušení zabezpečení osobních údajů dozorovému úřadu a případně též koncovým uživatelům, posuzovat vliv na ochranu osobních údajů (výstupem tohoto posouzení bude poskytnutí podkladových materiálů a vlastních odborných vyjádření) a realizovat předchozí konzultace s dozorovým úřadem, a to při zohlednění povahy zpracování a informací, jež má Auditor k dispozici;
 - 15.5.9 v souladu s rozhodnutím Objednatele všechny osobní údaje buď vymaže, nebo vrátí Objednateli, a vymaže existující kopie, pokud právo Unie nebo členského státu nepožaduje uložení daných osobních údajů;
 - 15.5.10 poskytne Objednateli veškeré informace potřebné k doložení toho, že byly splněny povinnosti stanovené v tomto článku Smlouvy, a umožní audit, včetně inspekci, prováděné Objednatelem nebo jiným auditorem, kterého Objednatel pověřil, a k těmto auditům přispěje;
 - 15.5.11 není oprávněn osobní údaje koncových uživatelů jím zpracovávané či k nimž mu byl umožněn přístup žádným způsobem ukládat, kopírovat, tisknout, opisovat, činit z nich výpisky či opisy či je pozměňovat, pokud toto není nezbytné pro plnění jeho povinností dle této Smlouvy;
 - 15.5.12 umožní v maximální možné míře Objednateli na vyžádání kontrolu dodržování povinností dle tohoto čl. 15 Smlouvy, zejména přístupy do prostor, v nichž jsou osobní údaje uchovávány, předložení seznamu osob s přístupem k osobním údajům či doložení, že veškeré osoby přistupující k osobním údajům splňují požadavky pověřené osoby, jak je tato definována níže;
 - 15.5.13 umožní v maximální možné míře Objednateli přístup do informačního systému užívaného pro zpracování a k probíhajícím operacím zpracování.
- 15.6 V souvislosti se zpracováním osobních údajů vede Auditor v souladu s právními předpisy o ochraně osobních údajů záznamy o všech kategoriích činností zpracování prováděných pro Objednatele, jež obsahují zejména:
- 15.6.1 jméno a kontaktní údaje Auditora, Objednatele, a případného zástupce Objednatele nebo Auditora a pověřence pro ochranu osobních údajů;
 - 15.6.2 kategorie zpracování prováděného pro Objednatele;
 - 15.6.3 informace o případném předání osobních údajů do třetí země nebo mezinárodní organizaci; a
 - 15.6.4 popis technických a organizačních bezpečnostních opatření.
- Auditor se na základě písemné výzvy Objednatele zavazuje Objednateli vedené záznamy zpřístupnit.
- 15.7 Auditor zajišťuje, kontroluje a odpovídá za
- 15.7.1 plnění pokynů pro zpracování osobních údajů osobami, které mají bezprostřední přístup k osobním údajům,

- 15.7.2 zabránění neoprávněným osobám přistupovat k osobním údajům a k prostředkům pro jejich zpracování,
 - 15.7.3 zabránění neoprávněnému čtení, vytváření, kopírování, přenosu, úpravě či vymazání záznamů obsahujících osobní údaje a
 - 15.7.4 opatření, která umožní určit a ověřit, komu byly osobní údaje předány.
- 15.8 V případě, že je podle právních předpisů o ochraně osobních údajů vyžadováno jakékoli oznámení nebo jiný úkon vůči správnímu orgánu, upozorní na tuto skutečnost Auditor Objednatele v dostatečném předstihu a v případě, že tím Objednatel Auditora pověří a zmocní, zajistí provedení těchto úkonů.
- 15.9 Pokud Auditor zjistí, že Objednatel porušuje povinnosti podle právních předpisů o ochraně osobních údajů, je povinen na to Objednatele neprodleně upozornit.
- 15.10 Vznikne-li Objednateli v důsledku nesplnění povinnosti Auditora dle právních předpisů o ochraně osobních údajů újma (škoda i nemajetková újma), zavazuje se Auditor Objednateli tuto újmu v plném rozsahu nahradit. Újmou vzniklou Objednateli se pro účely tohoto ustanovení rozumí zejména (i) náhrada újmy (škody i nemajetkové újmy) subjektům údajů ve smyslu právních předpisů o ochraně osobních údajů a (ii) pokuty uložené Úřadem pro ochranu osobních údajů či jiným správním úřadem.
- 15.11 V případě ukončení této Smlouvy je Auditor povinen předat Objednateli protokolárně veškeré hmotné nosiče obsahující osobní údaje a smazat veškeré osobní údaje v elektronické podobě v jeho dispozici, neobdrží-li Auditor od Objednatele písemně jiné pokyny, pokud právo Unie nebo členského státu nepožaduje uložení daných osobních údajů.

Zabezpečení osobních údajů

- 15.12 Auditor přijal a udržuje taková technická a organizační opatření, aby nemohlo dojít k neoprávněnému nebo nahodilému přístupu k osobním údajům, k jejich změně, zničení či ztrátě, neoprávněným přenosům, k jejich jinému neoprávněnému zpracování, jakož i k jinému zneužití osobních údajů.
- 15.13 Auditor je povinen zajistit, že přístup k osobním údajům bude umožněn výlučně pověřeným osobám, které budou v pracovněprávním, příkazním či jiném obdobném poměru k Auditorovi, budou předem prokazatelně seznámeny s povahou osobních údajů a rozsahem a účelem jejich zpracování a budou povinny zachovávat mlčenlivost o všech okolnostech, o nichž se dozví v souvislosti se zpřístupněním osobních údajů a jejich zpracováním (dále jen „**pověřené osoby**“). Splnění této povinnosti zajistí Auditor vhodným způsobem, zejména vydáním svých vnitřních předpisů, příp. prostřednictvím zvláštních smluvních ujednání. Přístup k osobním údajům bude pověřeným osobám umožněn výlučně pro účely zpracování osobních údajů v rozsahu a za účelem stanoveným touto Smlouvou.
- 15.14 Auditor dále vhodným způsobem zajistí, že pověřené osoby budou zpracovávat osobní údaje na základě smlouvy s Auditorem, budou zpracovávat osobní údaje pouze za podmínky a v rozsahu Auditorem stanoveném a odpovídajícím této Smlouvě uzavírané mezi Auditorem a Objednatel a právními předpisy, zejména zajistí zachování mlčenlivosti o bezpečnostních opatřeních, jejichž zveřejnění by ohrozilo zabezpečení osobních údajů, a to i pro dobu po skončení zaměstnání nebo příslušných prací pověřených osob.

- 15.15 Auditor přijal a udržuje zejména následující opatření k zajištění úrovně zabezpečení:
- 15.15.1 zajištění toho, aby systémy pro automatizovaná zpracování osobních údajů používaly pouze pověřené osoby;
 - 15.15.2 zajištění toho, aby fyzické osoby oprávněné k používání systémů pro automatizovaná zpracování osobních údajů měly přístup pouze k osobním údajům odpovídajícím oprávnění těchto osob, a to na základě zvláštních uživatelských oprávnění zřízených výlučně pro tyto osoby;
 - 15.15.3 pořizování elektronických záznamů, které umožní určit a ověřit, kdy, kým a z jakého důvodu byly osobní údaje zaznamenány nebo jinak zpracovány;
 - 15.15.4 zabránění neoprávněnému přístupu k datovým nosičům;
 - 15.15.5 schopnost zajistit neustálou důvěrnost, integritu, dostupnost a odolnost systémů a služeb zpracování – zavedená opatření a jejich korektní fungování budou pravidelně kontrolovány;
 - 15.15.6 schopnost obnovit dostupnost osobních údajů a přístup k nim včas a v případě fyzických či technických incidentů; a
 - 15.15.7 proces pravidelného testování, posuzování a hodnocení účinnosti zavedených technických a organizačních opatření pro zajištění bezpečnosti zpracování;
 - 15.15.8 antivirovou ochranu a kontrolu neoprávněných přístupů;
 - 15.15.9 šifrovaný přenos dat prostřednictvím IT technologií;
 - 15.15.10 přístup k osobním údajům mají pouze pověřené osoby Auditora;
 - 15.15.11 servery s osobními údaji jsou uzamčeny v serverovně.
- 15.16 Při zpracování osobních údajů budou osobní údaje uchovávány výlučně na zabezpečených serverech nebo na zabezpečených nosičích dat, jedná-li se o osobní údaje v elektronické podobě.
- 15.17 Při zpracování osobních údajů v jiné než elektronické podobě budou osobní údaje uchovány v místnostech s náležitou úrovní zabezpečení, do kterých budou mít přístup výlučně pověřené osoby.
- 15.18 Auditor se zavazuje na písemnou žádost Objednatele přijmout v přiměřené lhůtě stanovené Objednatelem další záruky za účelem technického a organizačního zabezpečení osobních údajů, zejména přijmout taková opatření, aby nemohlo dojít k neoprávněnému nebo nahodilému přístupu k osobním údajům.
- 15.19 V případě zjištění porušení záruk dle odst. 15.13 této Smlouvy je Auditor povinen zajistit stav odpovídající zárukám neprodleně poté, co zjistí, že záruky porušuje, nejpozději však do 3 pracovních dnů poté, co je k tomu Objednatelem vyzván.
- 15.20 V případě, že Auditor zjistí porušení zabezpečení osobních údajů, ohlásí je bez zbytečného odkladu, nejpozději do 24 hodin, Objednateli.

16. PLATNOST A ÚČINNOST SMLOUVY

- 16.1 Tato Smlouva nabývá platnosti dnem jejího podpisu oběma smluvními stranami a účinnosti dnem uveřejnění v registru smluv dle zákona o registru smluv.
- 16.2 Smlouva je uzavřena na dobu určitou, a to do 30.6.2025 nebo do vyčerpání stanoveného finančního rámce ve výši 600.000,- Kč bez DPH, podle toho, která z těchto skutečností nastane dříve.
- 16.3 Objednatel je oprávněn bez jakýchkoliv sankcí odstoupit od této Smlouvy v případě:
- 16.3.1 prodlení Auditora s poskytnutím jakékoliv Služby nebo předáním díla, které je výstupem Služby, po dobu delší než 15 pracovních dnů oproti termínu plnění stanovenému v této Smlouvě nebo v dílčí objednávce, pokud Auditor nezjedná nápravu ani v dodatečně přiměřené lhůtě, kterou mu k tomu Objednatel poskytne v písemné výzvě ke splnění povinnosti, přičemž tato lhůta nesmí být kratší než 10 pracovních dnů od doručení takovéto výzvy,
 - 16.3.2 porušení povinnosti ochrany důvěrných informací nebo ochrany osobních údajů dle této Smlouvy ze strany Auditora.
- 16.4 Objednatel je dále oprávněn bez jakýchkoliv sankcí odstoupit od této Smlouvy, pokud:
- 16.4.1 bylo příslušným orgánem vydáno pravomocné rozhodnutí zakazující plnění této Smlouvy;
 - 16.4.2 na majetek Auditora je prohlášen úpadek nebo Auditor sám podá dlužnický návrh na zahájení insolvenčního řízení;
 - 16.4.3 Auditor vstoupí do likvidace; nebo
 - 16.4.4 proti Auditorovi je zahájeno trestní stíhání pro trestný čin podle zákona č. 418/2011 Sb., o trestní odpovědnosti právnických osob, ve znění pozdějších předpisů.
 - 16.4.5 byl Auditor pravomocně odsouzen pro trestný čin.
- 16.5 Auditor je oprávněn odstoupit od této Smlouvy výhradně v případě prodlení Objednatele se zaplacením jakékoliv splatné částky dle této Smlouvy po dobu delší než 60 dnů, pokud Objednatel nezjedná nápravu ani v dodatečně přiměřené lhůtě, kterou mu k tomu Auditor poskytne v písemné výzvě ke splnění povinnosti, přičemž tato lhůta nesmí být kratší než 15 kalendářních dnů od doručení takovéto výzvy.
- 16.6 Účinky odstoupení od Smlouvy nastávají dnem doručení písemného oznámení o odstoupení druhé smluvní straně.
- 16.7 Ukončením účinnosti této Smlouvy nejsou dotčena ustanovení Smlouvy týkající se licencí, záruk, práv z vady, povinnosti nahradit škodu a povinnosti hradit smluvní pokuty, ustanovení o ochraně informací, ani další ustanovení a nároky, z jejichž povahy vyplývá, že mají trvat i po zániku účinnosti této Smlouvy. Ukončením účinnosti této Smlouvy není dotčena povinnost Auditora provést úkony nezbytné v zájmu naplnění obecně prevenční povinnosti pro předcházení vzniku škod, což bude Objednatelem před uplynutím účinnosti Smlouvy výslovně Auditorovi sděleno.

16.8 Auditor je povinen vrátit Objednateli do pěti (5) kalendářních dnů ode dne ukončení Smlouvy veškeré informace a podklady, které mu byly v souvislosti s plněním Smlouvy poskytnuty Objednatelem nebo třetími osobami v hmotné podobě, nedohodnou-li se smluvní strany jinak.

17. ŘEŠENÍ SPORŮ

17.1 Práva a povinnosti smluvních stran touto Smlouvou výslovně neupravené se řídí občanským zákoníkem a příslušnými právními předpisy souvisejícími.

17.2 Smluvní strany se zavazují vyvinout maximální úsilí k odstranění vzájemných sporů vzniklých na základě této Smlouvy nebo v souvislosti s touto Smlouvou, včetně sporů o její výklad či platnost a usilovat o jejich vyřešení nejprve smírně prostřednictvím jednání oprávněných osob nebo pověřených zástupců. Tím není dotčeno právo smluvních stran obrátit se ve věci na příslušný obecný soud České republiky.

18. ZÁVĚREČNÁ USTANOVENÍ

18.1 Tato Smlouva představuje úplnou dohodu smluvních stran o předmětu této Smlouvy. Tuto Smlouvu je možné měnit pouze písemnou dohodou smluvních stran ve formě číslovaných dodatků této Smlouvy uzavřených v souladu s příslušnými ustanoveními ZZVZ a podepsaných osobami oprávněnými jednat jménem smluvních stran.

18.2 Veškerá práva a povinnosti vyplývající z této Smlouvy přecházejí, pokud to povaha těchto práv a povinností nevyklučuje, na právní nástupce smluvních stran.

18.3 Auditor není oprávněn postoupit peněžité nároky vůči Objednateli na třetí osobu bez předchozího písemného souhlasu Objednatele.

18.4 Smluvní strany se zavazují, že učiní všechna opatření k tomu, aby se nedopustily ony a ani nikdo z jejich zaměstnanců či zástupců jakékoliv formy korupčního jednání, zejména jednání, které by mohlo být vnímáno jako přijetí úplatku, podplácení nebo nepřímé úplatkářství či jiný trestný čin spojený s korupcí dle zákona č. 40/2009 Sb., trestní zákoník, ve znění pozdějších předpisů. Smluvní strany se zavazují, že neposkytnou, nenabídnou ani neslíbí úplatek jinému nebo pro jiného v souvislosti s obstaráváním věcí obecného zájmu anebo v souvislosti s podnikáním svým nebo jiného. Smluvní strany se rovněž zavazují, že úplatek nepřijmou, ani si jej nedají slíbit, ať už pro sebe nebo pro jiného v souvislosti s obstaráním věcí obecného zájmu nebo v souvislosti s podnikáním svým nebo jiného. Úplatkem se přitom rozumí neoprávněná výhoda spočívající v přímém majetkovém obohacení nebo jiném zvýhodnění, které se dostává nebo má dostat uplácené osobě nebo s jejím souhlasem jiné osobě, a na kterou není nárok. Smluvní strany nebudou ani u svých obchodních partnerů tolerovat jakoukoliv formu korupce či uplácení. Zároveň smluvní strana potvrzuje, že žádný z jejich zaměstnanců podílejících se na plnění této Smlouvy není ve střetu zájmů ve vztahu k předmětu plnění. Střetem zájmů se přitom rozumí situace, kdy by podnikatelské, finanční, rodinné, politické nebo osobní zájmy mohly zasahovat do úsudku osob při plnění jejich povinností pro organizaci.

18.5 Nedílnou součástí Smlouvy tvoří tyto přílohy:

Příloha č. 1: Oprávněné osoby

Příloha č. 2: Členové Realizačního týmu

18.6 Tato Smlouva je uzavřena ve 2 stejnopisech, z nichž každá smluvní strana obdrží po 1 stejnopisu. V případě, kdy je Smlouva uzavírána elektronickou formou, listinné originály se nevyhotovují.

Smluvní strany prohlašují, že si tuto Smlouvu přečetly, že s jejím obsahem souhlasí a na důkaz toho k ní připojují svoje podpisy.

Objednatel

Objednatel

Datum: 2024.03.05

Datum: 2024.03.04

Poskytovatel

Datum: 2024.01.25

Příloha č. 1
Oprávněné osoby

Za Objednatele:

Jméno a příjmení		
Adresa		
E-mail		
Telefon		

Za Poskytovatele:

Jméno a příjmení		
Adresa		
E-mail		
Telefon		

Příloha č. 2
Členové Realizačního týmu

Jméno a příjmení		
Adresa		
E-mail		
Telefon		