

ZPRACOVATELSKÁ SMLOUVA

evidovaná u Správce pod č. 24/7700/0138
evidovaná u Zpracovatele pod č. SML2024102, č. j. SPCSS-05096/2024

Česká republika – Generální finanční ředitelství

se sídlem: Lazarská 15/7, 117 22 Praha 1
za niž jedná:  generální ředitelka
IČO: 72080043
DIČ: CZ72080043
ID datové schránky: p9iuj4f
bankovní spojení: 
číslo účtu: 

(dále jen „**Správce**“)

a

Státní pokladna Centrum sdílených služeb, s. p.

zapsaný v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze pod sp. zn. A 76922
se sídlem: Praha 3, Na Vápence 915/14, PSČ 130 00
zastoupený:  generálním ředitelem
IČO: 03630919
DIČ: CZ03630919
ID datové schránky: ag5uunk
bankovní spojení: 
číslo účtu: 

(dále jen „**Zpracovatel**“)

(Správce a Zpracovatel společně dále také jako „**Smluvní strany**“)

uzavírají v souladu s čl. 28 odst. 3 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 (dále jen „**Nařízení GDPR**“), tuto

zpracovatelskou smlouvu

(dále jen „**Smlouva**“)





I. ÚVODNÍ USTANOVENÍ

- I.1 Smluvní strany spolu uzavřely Rámcovou smlouvu o poskytování provozní a odborné podpory Data Warehouse evidovanou u Správce pod č. 24/7700/0139 a u Zpracovatele pod č. SML2024101 (dále jen „Rámcová smlouva“), na základě které může mezi Smluvními stranami docházet k uzavírání jednotlivých objednávek (dále jen „Objednávka“ nebo společně jen „Objednávky“).
- I.2 Vzhledem k tomu, že na základě plnění Rámcové smlouvy bude docházet ke zpracování osobních údajů Zpracovatelem pro Správce, uzavírají Smluvní strany Smlouvu ve smyslu čl. 28 odst. 3 Nařízení GDPR.
- I.3 Nařízení GDPR, společně se zákonem č. 110/2019 Sb., o zpracování osobních údajů, ve znění pozdějších předpisů, tvoří předpisy na ochranu osobních údajů (dále jen „POOÚ“).
- I.4 Správce tímto pověřuje Zpracovatele zpracováním osobních údajů subjektů údajů poskytovaných Správcem v rámci plnění Rámcové smlouvy. Zpracovatel je povinen zpracovávat osobní údaje pro Správce na základě jeho pokynů a v rozsahu nezbytném k řádnému plnění povinností Zpracovatele vyplývajících z Rámcové smlouvy. Správce uzavřením této Smlouvy potvrzuje, že osobní údaje, které jsou předmětem zpracování, jsou přesné, byly shromážděny v souladu s POOÚ, jsou aktuálně Správcem zpracovávány v souladu s POOÚ a že Správce plní veškeré povinnosti správce dle POOÚ.

II. PŘEDMĚT ZPRACOVÁNÍ

- II.1 Předmětem zpracování jsou osobní údaje subjektů údajů, zejména Jméno, Příjmení, Rodné číslo, Datum narození, Číslo občanského průkazu, Číslo pasu, Titul, Adresa, E-mail, Telefonní číslo, IČ, DIČ, Místo narození, Údaje o majetkových poměrech (Vlastnictví movitých a nemovitých věcí), Finanční údaje (Příjmy, Přepłatky, Nedoplatky, Posečkání, Dluh, Zůstatek daní), Číslo bankovního účtu, ID datové schránky, Informace o přiznaném důchodu, Údaje z daňových podání, Údaje z celních podání, Osobní číslo, Osvědčení, Certifikát, Přístupové údaje (jméno, heslo), uživatelské jméno, organizační zařazení, IP adresa, Registrační značka dopravního prostředku a případně další údaje poskytnuté Zpracovatelem či třetími stranami z pokynu Správce (dále jen „Osobní údaje“).
- II.2 Subjekty údajů jsou zaměstnanci Správce a osoby, k jejímž osobním údajům zaměstnanci Správce přistupují při plnění služebních či pracovních povinností (Daňový subjekt, Osoby zúčastněné na správním řízení, Třetí osoby dle daňového řádu).
- II.3 O rozsahu zpracování rozhoduje vždy výhradně Správce, který je současně odpovědný za zajištění souladu stanoveného rozsahu zpracování s POOÚ.

III. POVAHA A ÚČEL ZPRACOVÁNÍ

- III.1 Zpracovatel bude zpracovávat Osobní údaje automatizovaně s přispěním výpočetní techniky. Příležitostně může docházet k ručnímu zpracování dat.
- III.2 Účel zpracování je definován účelem plnění Rámcové smlouvy, přičemž se jedná zejména o služby poskytované Zpracovatelem spočívající v zajištění provozní a odborné podpory datového skladu (Data Warehouse) Správce (to vše dále jen „DWH“). K dosažení tohoto účelu chce Správce využít Zpracovatelem poskytované plnění na základě jednotlivých Objednávek. DWH slouží ke sběru a integraci dat z různých datových zdrojů a je koncepčně rozdělen do tří vrstev, tj. příjmové, integrační a prezentační vrstvy, kdy:
 - I.1.1 pod příjmovou (Stage) vrstvou se rozumí příjem dat ze zdrojových informačních systémů, kterými jsou jednotlivé systémy Správce (zejména systémy ADIS, ARES, Kontrolní hlášení atd.);



- 
- 
- I.1.2 integrační vrstva zajišťuje konsolidaci dat z datových zdrojů uložených v příjmové vrstvě, vytváří jednotný datový model pro celou předmětnou oblast, zajišťuje plnou integraci dat a jejich sémantické sjednocení. Vrstva obsahuje plnou historizaci dat;
 - I.1.3 v rámci prezentační vrstvy budou vytvořeny datamarty, reporty a aplikace za účelem poskytování dat a informací konečným uživatelům DWH, a to ve vyžádaném rozsahu, kvalitě a ve vyžádané provozní době.

IV. DOBA ZPRACOVÁNÍ

- IV.1 Zpracování Osobních údajů bude probíhat pouze po dobu účinnosti Rámcové smlouvy, případně účinnosti jednotlivých Objednávek. Povinnosti Zpracovatele týkající se ochrany Osobních údajů se Zpracovatel zavazuje plnit po celou dobu účinnosti Rámcové smlouvy, případně účinnosti jednotlivých Objednávek.

V. DALŠÍ POVINNOSTI ZPRACOVATELE

- V.1 Zpracovatel je při zpracovávání Osobních údajů povinen:
 - I.1.4 zpracovávat Osobní údaje výlučně na základě doložených pokynů Správce; pro vyloučení pochybností zpracovávání Osobních údajů v souladu s povinnostmi Zpracovatele dohodnutými v rámci Rámcové smlouvy a jejich jednotlivých Objednávek se považuje za prováděné v souladu s instrukcemi Správce;
 - I.1.5 řídit se instrukcemi Správce v otázkách předání Osobních údajů do třetí země nebo mezinárodní organizaci, pokud mu toto zpracování již neukládá právo Evropské unie nebo ČR, které se na Zpracovatele vztahuje; v takovém případě Zpracovatel Správce informuje o tomto právním požadavku před zpracováním, ledaže by tyto právní předpisy toto informování zakazovaly z důležitých důvodů veřejného zájmu;
 - I.1.6 zajišťovat, aby se osoby oprávněné zpracovávat Osobní údaje zavázaly k mlčenlivosti nebo aby se na ně vztahovala zákonná povinnost mlčenlivosti;
 - I.1.7 nezapojit do zpracování žádného dalšího zpracovatele bez předchozího konkrétního nebo obecného písemného povolení Správce, přičemž Správce podpisem této Smlouvy dává Zpracovateli souhlas se zapojením dalšího zpracovatele, společnosti Principal engineering s.r.o.,
 - I.1.8 při zohlednění povahy zpracování být Správci nápomocen prostřednictvím vhodných technických a organizačních opatření, pokud je to možné, pro splnění povinnosti Správce reagovat na žádosti o výkon práv subjektů údajů;
 - I.1.9 vést v souladu s POOÚ záznamy o činnostech zpracování týkající se činností prováděných Zpracovatelem pro Správce, jež obsahují zejména:
 - a) jméno a kontaktní údaje Zpracovatele, Správce a případného zástupce Správce nebo Zpracovatele a pověření pro ochranu osobních údajů;
 - b) kategorie zpracování osobních údajů prováděného pro Správce;
 - c) informace o případném předání osobních údajů do třetí země nebo mezinárodní organizaci;
 - d) popis technických a organizačních bezpečnostních opatření.Zpracovatel se na základě písemné výzvy Správce zavazuje Správci vedené záznamy o činnostech zpracování zpřístupnit.
 - I.1.10 v případě, kdy je ze strany Úřadu pro ochranu osobních údajů či jiného správního orgánu provedena kontrola zpracování osobních údajů Zpracovatelem či v případě zahájení správního řízení ze strany Úřadu pro ochranu osobních údajů či jiného správního orgánu ve vztahu ke zpracování osobních údajů Zpracovatelem, oznámit tuto skutečnost okamžitě Správci a poskytnout mu veškeré informace o průběhu a výsledcích této kontroly, resp. o průběhu a výsledcích takového řízení;

- 
- 
- I.1.11 být Správci nápomocen při zajišťování souladu s povinnostmi Správce (i) zajistit úroveň zabezpečení zpracování, (ii) ohlašovat případy porušení zabezpečení Osobních údajů Úřadu pro ochranu osobních údajů a případně též subjektům údajů, (iii) posuzovat vliv na ochranu Osobních údajů (výstupem tohoto posouzení bude poskytnutí podkladových materiálů a vlastních odborných vyjádření) a (iv) realizovat předchozí konzultace s Úřadem pro ochranu osobních údajů, a to při zohlednění povahy zpracování a informací, jež má Zpracovatel k dispozici;
 - I.1.12 poskytnout Správci součinnost při komunikaci s dozorovým orgánem a dle pokynů Správce bude spolupracovat při přípravě odpovědí dozorovému úřadu ohledně činností prováděných Zpracovatelem;
 - I.1.13 Zpracovatel nesmí osobní údaje subjektů údajů jím zpracovávané či osobní údaje, k nimž byl Zpracovateli umožněn přístup, žádným způsobem ukládat, kopírovat, tisknout, opisovat, činit z nich výpisky či opisy či je pozměňovat, pokud toto není nezbytné pro plnění povinností Zpracovatele dle Smlouvy;
 - I.1.14 v souladu s rozhodnutím Správce všechny Osobní údaje buď vymazat, nebo vrátit Správci po ukončení poskytování plnění dle Rámcové smlouvy, resp. jejich jednotlivých Objednávek, a vymazat existující kopie, pokud právo Evropské unie nebo ČR nepožaduje uložení daných Osobních údajů; a
 - I.1.15 poskytnout Správci veškeré informace potřebné k doložení toho, že byly splněny povinnosti stanovené POOÚ;
 - I.1.16 umožnit auditu a k těmto auditům přispívat veškerou nezbytnou součinností;
 - I.1.17 v případě požadavku na provedení auditu může Správce požádat Zpracovatele o audit zpracování prováděného Zpracovatelem pro Správce. Zpracovatel je povinen požadavku Správce vyhovět a k provedení auditu přispět veškerou nezbytnou součinností, v té souvislosti zejména umožnit Správci (či pověřenému auditorovi) přístupy do prostor, v nichž jsou osobní údaje uchovávány, umožnit přístup do informačního systému užívaného pro zpracování a k probíhajícím operacím zpracování, předložit seznam osob s přístupem k osobním údajům.

VI. ZABEZPEČENÍ OSOBNÍCH ÚDAJŮ

- VI.1 Zpracovatel prohlašuje a zaručuje, že 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.
- VI.2 Zpracovatel prohlašuje a zaručuje, že přijal a udržuje všechna vhodná technická a organizační opatření požadovaná podle čl. 32 GDPR, a to zejména následující opatření k zajištění přiměřené úrovně zabezpečení:
 - I.1.18 pseudonymizace a šifrování Osobních údajů;
 - I.1.19 schopnost zajistit neustálou důvěrnost, integritu, dostupnost a odolnost systémů a služeb zpracování – zavedená opatření a jejich korektní fungování budou pravidelně kontrolována;
 - I.1.20 schopnost obnovit dostupnost Osobních údajů a přístup k nim včas a v případě fyzických či technických incidentů;
 - I.1.21 proces pravidelného testování, posuzování a hodnocení účinnosti zavedených technických a organizačních opatření pro zajištění bezpečnosti zpracování;
 - I.1.22 víceúrovňový firewall;
 - I.1.23 antivirovou ochranu a kontrolu neoprávněných přístupů;
 - I.1.24 šifrovaný přenos dat;
 - I.1.25 přístup k Osobním údajům mají pouze pověřené osoby Zpracovatele;
 - I.1.26 servery s Osobními údaji jsou uzamčeny v datacentrech Zpracovatele; a



I.1.27 zálohy dat se provádějí do oddělené geografické lokality, data jsou šifrovaná během přenosu i po uložení a přístup k nim mají pouze pověřené osoby Zpracovatele.

- VI.3 V případě, že Zpracovatel zjistí porušení zabezpečení Osobních údajů, ohlásí je do 24 hodin od zjištění pověřenci pro ochranu osobních údajů Správce: e-mail: 

- VI.4 Zpracovatel se zavazuje na písemnou žádost Správce přijmout v přiměřené lhůtě stanovené Správcem 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.
- VI.5 V případě zjištění porušení záruk dle tohoto článku Smlouvy je Zpracovatel povinen zajistit stav odpovídající zárukám neprodleně poté, co zjistí, že záruky porušuje, nejpozději však do 3 pracovních dnů poté, co je k tomu Správcem vyzván.
- VI.6 V případě porušení povinnosti týkající se zpracování osobních údajů ze strany Zpracovatele má Správce právo uplatnit vůči Zpracovateli smluvní pokutu ve výši 100 000 Kč, a to za každý jednotlivý případ porušení.
- VI.7 V případě ukončení Smlouvy nejsou Zpracovatel, resp. jeho zaměstnanci, popř. pověřené třetí osoby, které přišly do styku s Osobními údaji, zbaveni mlčenlivosti. Povinnost mlčenlivosti u nich v takovémto případě trvá i po ukončení účinnosti Smlouvy, bez ohledu na trvání poměru uvedených osob ke Zpracovateli.

VII. ZÁVĚREČNÁ USTANOVENÍ

- VII.1 Tato Smlouva nabývá platnosti a účinnosti dnem podpisu obou Smluvních stran.
- VII.2 Smlouvu lze měnit nebo doplňovat pouze formou písemného dodatku, který bude podepsán oprávněnými zástupci obou Smluvních stran.
- VII.3 Smlouva je vyhotovena v elektronické podobě v 1 vyhotovení v českém jazyce s elektronickými podpisy obou Smluvních stran v souladu se zákonem č. 297/2016 Sb., o službách vytvářejících důvěru pro elektronické transakce, ve znění pozdějších předpisů.
- VII.4 Jestliže jakýkoli závazek vyplývající z této Smlouvy nebo jakékoli ustanovení této Smlouvy je nebo se stane neplatným, nevymahatelným nebo zdánlivým, pak taková skutečnost neovlivní ostatní ustanovení této Smlouvy. Strany nahradí tento neplatný, nevymahatelný nebo zdánlivý závazek takovým novým platným, vymahatelným, a nikoli zdánlivým závazkem, jehož předmět bude v nejvyšší možné míře odpovídat předmětu původního odděleného závazku.
- VII.5 Smluvní strany prohlašují, že se se zněním Smlouvy podrobně seznámily a že ji na důkaz své svobodné, určité vůle, a nikoli pod nátlakem, níže uvedeného dne, měsíce a roku podepisují.

Za Správce
V Praze dne dle el. podpisu 9. 10. 2024

Za Zpracovatele:
V Praze dne dle el. podpisu 4. 10. 2024



generální ředitelka
Česká republika – Generální finanční ředitelství



generální ředitel
Státní pokladna Centrum sdílených služeb, s. p.

