

Sdružení nemocnic Jihočeského kraje

B. Němcové 585/54, 370 01 České Budějovice

Účastníci sdružení: **Nemocnice České Budějovice, a.s.**, České Budějovice, B. Němcové 585/54, PSČ 370 01, IČO 260 68 877, **Nemocnice Tábor, a.s.**, Tábor, kpt. Jaroše 2000, PSČ 390 03, IČO 260 95 203, **Nemocnice Jindřichův Hradec, a.s.**, Jindřichův Hradec, U Nemocnice 380/III, PSČ 377 38, IČO 260 95 157, **Nemocnice Písek, a.s.**, Karla Čapka 589, Budějovické Předměstí, 397 01 Písek, IČO 260 95 190, **Nemocnice Strakonice, a.s.**, Strakonice, Radomyšlská 336, PSČ 386 29, IČO 260 95 181, **Nemocnice Prachovice, a.s.**, Prachovice, Nebahovská 1015, PSČ 383 20, IČO 260 95 165, **Nemocnice Český Krumlov, a.s.**, Nemocniční 429, Horní Brána, 381 01 Český Krumlov, IČO 260 95 149, **Nemocnice Dačice, a.s.**, Dačice, Antonínská 85/II, PSČ 380 01, IČO 281 13 195

SMLOUVA O PROVÁDĚNÍ AUDITU

Smluvní strany:

1) **Nemocnice České Budějovice, a.s.**

se sídlem České Budějovice, B. Němcové 585/54, PSČ 370 01

IČ: 260 68 877

DIČ: CZ 260 68 877

společnost zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Českých Budějovicích, oddíl B, vložka 1349

zastoupená MUDr. Břetislavem Shonem, předsedou představenstva a MUDr. Jaroslavem Novákem, MBA, členem představenstva

bankovní spojení: UniCredit Bank a.s., číslo účtu: 21079181128/2700

jako klient na straně jedné (dále jen „Klient“)

a

2) **NEXIA AP a.s.**

se sídlem: Sokolovská 5/49, 186 00 Praha 8

IČ: 481 17 013

DIČ: CZ481 17 013

společnost zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 14203

zastoupená Ing. Jakubem Kovářem, místopředsedou představenstva

bankovní spojení: Komerční banka a.s., Na Příkopě 969, 114 07 Praha 1, číslo účtu: 19-3168570297/0100

Statutární auditori:

1. Ing. Jakub Kovář, č. reg. 1959
2. Ing. Rudolf Černý, č. reg. 1992
3. Ing. Jiří Smělý, č. reg. 2184
4. Ing. Jana Procházková, č. reg. 2327

jako auditor na straně druhé (dále jen „Auditor“)

uzavřely dnešního dne podle § 1746 odst. 2 zákona č. 89/2012 Sb., občanský zákoník, v platném znění, tuto

smlouvu o provádění auditu

1. ÚVODNÍ USTANOVENÍ

- 1.1. Klient prohlašuje, že je veřejným zadavatelem ve smyslu § 4 odst. 1 písm. e) zákona č. 134/2016 Sb., o veřejných zakázkách, v platném znění (dále jen „zákon o VZ“). Klient je podle zákona o VZ povinen zadat veřejnou zakázku v zadávacím řízení.
- 1.2. Klient prohlašuje, že se za účelem společného postupu směřujícího k zadání veřejné zakázky sdružil ve smyslu § 7 zákona o VZ na základě smlouvy o sdružení uzavřené dne 18. 5. 2010 s ostatními zadavateli uvedenými v záhlaví této smlouvy (dále jen „Smlouva“) ve sdružení s názvem „Sdružení nemocnic Jihočeského kraje“ (dále jen „Sdružení“). Klient dále prohlašuje, že dne 1. 2. 2018 (Z2018-004065) odeslala osoba pověřená jednat jménem účastníků Sdružení dle odst. 6.2.2. Smlouvy k uveřejnění podle § 212 zákona o VZ oznámení o zahájení zadávacího řízení za účelem zadání veřejné zakázky s názvem „Statutární audit jihočeských nemocnic“ (dále jen „Veřejná zakázka“). Na základě výsledku zadávacího řízení byla Veřejná zakázka přidělena Auditorovi. Smlouvu, na základě které má být realizována Veřejná zakázka, uzavírá dle odst. 7.1.3. Smlouvy každý účastník Sdružení samostatně, pokud není výslovně dohodnuto jinak. Smluvní strany uzavírají tuto smlouvu za účelem splnění předmětu Veřejné zakázky.

2. SMLUVNÍ STRANY

- 2.1. Auditor prohlašuje, že je právnickou osobou řádně podnikající podle zákona č. 89/2012 Sb., občanský zákoník, v platném znění, a podle zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech, ve znění pozdějších předpisů, která vykonává auditorskou činnost dle této smlouvy a která je zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, spisová značka B 14203 a v Komoře auditorů České republiky – Oprávnění č. 096. Auditor dále prohlašuje, že splňuje veškeré podmínky a požadavky v této smlouvě stanovené a je oprávněn tuto smlouvu uzavřít a řádně plnit povinnosti v ní obsažené.
- 2.2. Klient prohlašuje, že je obchodní společností řádně založenou a zapsanou podle českého právního řádu v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Českých Budějovicích, oddíl B, vložka 1349, která se zabývá poskytováním zdravotnických služeb a zdravotní péče. Klient dále prohlašuje, že splňuje veškeré podmínky a požadavky v této smlouvě stanovené a je oprávněn tuto smlouvu uzavřít a řádně plnit povinnosti v ní obsažené.
- 2.3. Klient dále prohlašuje, že je povinným subjektem dle § 2 odst. 1 písm. n) zákona č. 340/2015 Sb., o registru smluv, v platném znění (dále jen „zákon o registru smluv“), a jako takový má povinnost zveřejnit tuto smlouvu v registru smluv. S ohledem na skutečnost, že právo zaslat smlouvu k uveřejnění do registru smluv náleží dle zákona o registru smluv oběma smluvním stranám, dohodly se smluvní strany za účelem vyloučení případného duplicitního zaslání smlouvy k uveřejnění do registru smluv na tom, že tuto smlouvu zašle k uveřejnění do registru smluv Klient. Klient bude ve vztahu k této smlouvě plnit též ostatní povinnosti vyplývající pro něj ze zákona o registru smluv.
- 2.4. Smluvní strany shodně prohlašují, že tuto smlouvu uzavírají jako podnikatelé v souvislosti s jejich podnikatelskou činností.

3. PŘEDMĚT A ÚČEL SMLOUVY

- 3.1. Předmětem této smlouvy je povinnost Auditora za odměnu provádět pro Klienta auditorské služby, které budou spočívat především v následujícím:
 - (i) průběžný audit účetnictví Klienta;

- (ii) ověřování řádných účetních závěrek Klienta;
- (iii) ověřování výročních zpráv Klienta;
- (iv) ověřování správnosti údajů ve zprávách o vztazích mezi propojenými osobami;
- (v) plnění dalších povinností dle této smlouvy.

3.2. Auditor je povinen plnit své povinnosti dle odst. 3.1. této smlouvy počínaje uzavřením této smlouvy, tedy počínaje ve vztahu k účetnímu období kalendářního roku, ve kterém byla tato smlouva uzavřena.

3.3. Účelem této smlouvy je především zajištění plnění zákonných povinností Klienta ve vztahu k jeho účetnictví, účetním závěrkám, výročním zprávám a dalším účetním dokumentům, a to především pokud jde o povinnost Klienta mít tyto dokumenty ověřeny auditorem, případně zajistit zprávu auditora o ověření těchto dokumentů.

4. TERMÍNY PLNĚNÍ

4.1. Auditor bude plnit své povinnosti průběžně tak, aby bylo řádně a včas dosaženo účelu této smlouvy.

4.2. Auditor je povinen předat Klientovi zprávu auditora o ověření účetní závěrky Klienta (statutární auditorská zpráva) nejpozději do 15. dubna následujícího po ukončení předmětného účetního období, ke kterému se účetní závěrka vztahuje. Tento termín bude případně upraven na žádost Klienta dle jeho provozních potřeb, avšak při splnění podmínky dle odst. 4.3. této smlouvy. Zpráva auditora bude splňovat veškeré zákonem požadované náležitosti a bude řádně podepsána, ne však dříve, než je datum podpisu ověřované účetní závěrky.

4.3. Podmínkou pro řádné splnění povinnosti Auditora k předložení statutární auditorské zprávy je splnění povinnosti Klienta předložit Auditorovi nejpozději čtrnáct (14) dní před 15. dubnem nebo jinak upraveným termínem dle odst. 4.2. této smlouvy:

- (i) konečnou podobu účetní závěrky se všemi formálními a obsahovými náležitostmi a řádně podepsanou statutárním orgánem Klienta,
- (ii) potřebné doklady, které si k ověření řádné účetní závěrky Auditor včas vyžádal.

O dobu prodlení s plněním této povinnosti Klienta se prodlužuje i termín pro předložení statutární auditorské zprávy Auditora Klientovi.

4.4. Zpráva auditora bude předána Klientovi ve čtyřech (4) vyhotoveních v českém jazyce, případně na žádost Klienta i ve čtyřech (4) vyhotoveních v anglickém jazyce.

4.5. Auditor dokončí ověření příslušné výroční zprávy sestavené Klientem a ověření správnosti údajů uvedených ve zprávě o vztazích mezi propojenými osobami nejpozději do sedmi (7) dnů poté, kdy jí budou tyto dokumenty předloženy v konečné podobě schválené a řádně podepsané statutárním orgánem Klienta a kdy jí budou předloženy potřebné podklady, které si Auditor k ověření výroční zprávy a ověření správnosti údajů uvedených ve zprávě o vztazích mezi propojenými osobami písemně předem včas vyžádal. V uvedené lhůtě předá Auditor Klientovi doklad o řádném splnění této povinnosti k ověření uvedených dokumentů; je-li tímto dokladem doklad upravený zákonem nebo jinými předpisy, bude tento doklad splňovat náležitosti zákona nebo jiných předpisů.

5. ODMĚNA AUDITORA

- 5.1. Auditorovi náleží za plnění jeho povinností dle této smlouvy odměna ve výši cena bez DPH [REDAKCE] č. cena včetně D [REDAKCE] Kč ([REDAKCE]). K této odměně bude připočtena daň z přidané hodnoty podle sazby platné ke dni uskutečnění zdanitelného plnění. Odměna bude uhrazena na základě řádně vystavené faktury Auditora.
- 5.2. Odměna uvedená v odst. 5.1. této smlouvy náleží Auditorovi vždy za plnění jeho povinností ve vztahu ke každému jednomu účetnímu období, ve kterém Auditor své plnění Klientovi poskytoval.
- 5.3. V odměně Auditora jsou zahrnuty veškeré náklady, které Auditorovi při plnění jeho povinností dle této smlouvy vzniknou, např. náklady na pracovníky Auditora, jeho cestovní výdaje atd. Auditor není oprávněn domáhat se po Klientovi úhrady jakýchkoliv svých nákladů nebo hotových výdajů.
- 5.4. Právo Auditora na zaplacení odměny za plnění jeho povinností za konkrétní účetní období vzniká dnem předání zprávy auditora dle odst. 4.2. této smlouvy, pokud zároveň Auditor splnil další své povinnosti dle této smlouvy, tedy zejména došlo k řádnému ověření účetní závěrky, výroční zprávy a správnosti údajů ve zprávách o vztazích mezi propojenými osobami za dané účetní období.
- 5.5. Odměna se považuje za zaplacenou v okamžiku, kdy byla příslušná částka odepsána z účtu Klienta ve prospěch účtu Auditora. Auditor není oprávněn požadovat žádné zálohy. Odměna bude hrazena na účet Auditora uvedený v záhlaví této smlouvy. Klient může hradit odměnu také na účet uvedený na faktuře.
- 5.6. Auditor je povinen vystavit fakturu nejdříve dnem, kdy mu vzniklo právo na odměnu. Splatnost faktury je třicet (30) dnů od jejího vystavení. Auditor je povinen fakturu odeslat Klientovi nejpozději následující pracovní den po jejím vystavení.
- 5.7. Faktura Auditora musí obsahovat následující údaje: označení smluvních stran a adresy jejich sídla, IČ a DIČ smluvních stran, číslo faktury, den vystavení a den splatnosti faktury, den uskutečnění zdanitelného plnění, označení peněžního ústavu a číslo účtu, na který se má platit v souladu s touto smlouvou, fakturovanou částku, razítko, podpis oprávněné osoby a případné další náležitosti stanovené příslušnými právními předpisy.
- 5.8. Nebude-li faktura obsahovat stanovené náležitosti, nebo v ní nebudou správně uvedené údaje dle této smlouvy, je Klient oprávněn fakturu vrátit ve lhůtě deseti (10) dnů od jejího obdržení Auditorovi. V takovém případě se přerušuje běh lhůty splatnosti a nová lhůta splatnosti počne běžet doručením opravené faktury.
- 5.9. Auditor se zavazuje vystavit Klientovi na odměnu fakturu v elektronické formě (ve formátu PDF), a v této formě fakturu jako samostatnou zásilku zaslat Klientovi na emailovou adresu, kterou Klient Auditorovi označí, či jiným způsobem nebo na jinou adresu předem oznámenými Klientem, a to ve lhůtě stanovené v odst. 5.6. této smlouvy. Takto vystavená faktura musí splňovat formální náležitosti vyplývající z příslušných právních předpisů a musí být zaslána na emailovou adresu Klienta, jak je uvedeno shora.
- 5.10. Klient je oprávněn zčásti nebo zcela odepřít plnění odměny, pokud Auditor neposkytoval své plnění v plném rozsahu nebo jím poskytnuté plnění není použitelné pro stanovený účel předvídaný touto smlouvou.

6. POVINNOSTI AUDITORA

- 6.1. Auditor je povinen při plnění svých povinností dodržovat příslušná ustanovení obecně závazných právních předpisů a jiných standardů týkajících se jeho činnosti, zejména pokud

jde o povinnosti stanovené zákonem č. 93/2009 Sb., o auditorech, ve znění pozdějších předpisů, zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, zákonem č. 89/2012 Sb., občanský zákoník, ve znění pozdějších předpisů, včetně právních předpisů, které tyto zákony případně později nahradí, a včetně prováděcích předpisů k těmto zákonům, dále pokud jde o mezinárodní auditorské standardy, aplikační doložky KAČR a standardy PCAOB, jakož i stavovské předpisy včetně Etického kodexu vydaného Komorou auditorů atd.

- 6.2. Auditor je v případě účetní závěrky povinen především ověřit, zda účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz stavu majetku a závazků, vlastního kapitálu, výsledku hospodaření a finanční situace Klienta, včetně posouzení naplnění zásady nepřetržitosti trvání (zásada „going concern“), dále zda je účetnictví Klienta vedeno úplně, průkazným způsobem, správně, srozumitelně, přehledně a způsobem zaručujícím trvalost účetních záznamů a v souladu se všemi předmětnými právními předpisy a standardy, dále zda jsou údaje v rozvaze a závažné hospodářské operace v průběhu roku správně uvedeny a vykázány v účetních výkazech podle platných českých účetních a jiných zákonných pravidel a roční účetní výkazy jsou zpracovány podle platných norem se zaměřením na komplexnost, správnost a předkládány v předepsaném formátu.
- 6.3. Ověření příslušné výroční zprávy Klienta bude zahrnovat ověření skutečností, zda tato výroční zpráva obsahuje zákonem požadované náležitosti a zda je v souladu s Auditorem ověřenou roční účetní závěrkou.
- 6.4. Bez zbytečného odkladu po uzavření této smlouvy a vždy pro každé následující účetní období sdělí Auditor Klientovi požadavky na poskytnutí právních, účetních a jiných dokumentů, jakož i dalších požadavků na poskytnutí součinnosti nezbytných pro plnění povinností Auditora.
- 6.5. Auditor zpracuje zprávu auditora a předloží svůj názor na příslušnou roční účetní závěrku sestavenou Klientem. Auditor ověří informace prokazující údaje uvedené v účetní závěrce. Auditor posuzuje významné účetní odhady a rozhodnutí vedení účetní jednotky, které byly do účetní závěrky ověřovaného období promítnuty. Povinností Auditora je postupovat v souladu s auditorskými směrnicemi tak, aby získal všechny informace, které jsou podle jejího nejlepšího vědomí nezbytné pro ověření účetní závěrky a poskytují přiměřenou záruku, že účetní závěrka a výroční zpráva neobsahují významné nesprávnosti. Audit obsahuje rovněž zhodnocení používaných účetních zásad.
- 6.6. Auditor realizuje takové postupy, aby získal dostatečné a vhodné důkazní informace, že byly zjištěny všechny události do data vyhotovení zprávy auditora, které by mohly vyžadovat úpravy ověřované účetní závěrky nebo jejich uvedení v účetní závěrce. Při získávání informací vztahujících se ke všem významným událostem vzniklým v období od rozvahového dne, resp. data sestavení řádné účetní závěrky, do data vyhotovení zprávy auditora poskytne Klient Auditorovi součinnost a je povinen předložit mu dokumenty a sdělit informace týkající se všech v tomto období nastalých významných skutečností ovlivňujících vypovídací schopnost Auditorem ověřované účetní závěrky.
- 6.7. Auditor je povinen předem s Klientem projednat veškeré své závěry včetně zprávy o ověření účetní závěrky, zejména pokud takové projednání je stanoveno právními předpisy.
- 6.8. Ověření správnosti údajů uvedených v příslušné zprávě o vztazích mezi propojenými osobami bude zahrnovat ověření, zda jsou informace ve zprávě o vztazích mezi propojenými osobami uvedeny srozumitelně, věcně správně, v potřebném rozsahu a nezavádějícím způsobem, korespondují s poznatky, které Auditor získal v průběhu ověřování, jsou tyto informace v souladu s informacemi uvedenými v účetní závěrce, prokazatelně nedošlo z některého smluvního vztahu ke vzniku významné újmy na úkor Klienta.
- 6.9. Veškeré činnosti Auditora dle této smlouvy budou prováděny tak, aby Auditor získal přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti.

- 6.10. Auditor bude pro Klienta provádět od uzavření této smlouvy až po její ukončení průběžnou kontrolu účetní evidence a poskytovat poradenskou činnost související s účetnictvím a se sestavovanou řádnou účetní závěrkou. Tato kontrola a poradenská činnost bude prováděna na základě plánu sestaveného Auditorem.
- 6.11. Auditor je povinen Klienta neprodleně informovat o zjištěných nedostatcích týkajících se předmětu jeho plnění, zejména pokud jde o nedostatky účetní evidence atd. Auditor bude v návaznosti na svá zjištění informovat Klienta o navrhovaných postupech ke zlepšení účetního a kontrolního systému.
- 6.12. Auditor je povinen mít uzavřeno povinné pojištění auditorů ve smyslu zákona o auditorech a prohlašuje, že má takové pojištění uzavřeno v dostatečném rozsahu odpovídajícímu převzatým povinnostem z této smlouvy.

7. POVINNOSTI KLIENTA

- 7.1. Klient je povinen poskytnout Auditorovi veškerou potřebnou součinnost, zejména pokud jde o poskytnutí všech potřebných podkladů a informací nezbytných pro plnění povinností Auditora. Auditor je povinen o takovou nebo jinou součinnost dle této smlouvy požádat s dostatečným časovým předstihem.
- 7.2. Klient je povinen zpřístupnit Auditorovi v nezbytném rozsahu veškeré účetní podklady a jiné dokumenty včetně možnosti ověření stavu majetku a jiných v účetnictví vykazovaných hodnot. Auditor je oprávněn se účastnit provádění inventarizace majetku Klienta.
- 7.3. Klient se zavazuje zajistit nezbytnou součinnost členů statutárního orgánu Klienta a dalších dotčených pracovníků.
- 7.4. Klient se dále zavazuje poskytnout Auditorovi na jeho vyžádání relevantní účetní záznamy v elektronické podobě. Předání se uskuteční podle konkrétně dohodnutých podmínek formou předávacího soupisu spolu s uvedením informací, které Auditorovi umožní převést obsah účetních záznamů do formy, v níž budou čitelné a dále zpracovatelné. Klient neručí za převoditelnost obsahu účetních záznamů poskytnutých v elektronické podobě do požadované formy, avšak je povinen Auditorovi poskytnout v této souvislosti veškerou technicky dostupnou součinnost.
- 7.5. Klient je povinen poskytnout Auditorovi v potřebném rozsahu kopie jím vyžádaných dokumentů, účetních dokladů a dalších podkladů pro účely vedení a archivace spisu Auditora v souladu s požadavky zákona a dalších předpisů pro plnění právní povinnosti Auditora.

8. TRVÁNÍ A UKONČENÍ SMLOUVY

- 8.1. Smlouva nabývá účinnosti dnem jejího podpisu oběma smluvními stranami. Smlouva se uzavírá na dobu určitou – 48 měsíců s šestiměsíční výpovědní lhůtou.
- 8.2. Smluvní strany mohou odstoupit od smlouvy z důvodů upravených v příslušných právních předpisech a z důvodů uvedených v této smlouvě. Odstoupení musí být učiněno v písemné formě a musí být odesláno druhé smluvní straně.
- 8.3. Klient je oprávněn odstoupit od smlouvy v případě, že se Auditor ocitne v situaci, ohrožující řádné plnění povinností ze smlouvy (zejména zrušení Auditora bez právního nástupce, úpadek Auditora, ztráta nebo pozastavení oprávnění k auditorské činnosti). Klient je rovněž oprávněn odstoupit od smlouvy v případě, že průběžné plnění povinností Auditora bude vyvolávat důvodné pochybnosti Klienta o řádném a včasném dokončení povinností Auditora zejména pokud jde o předložení zprávy auditora, a Auditor v poskytnuté lhůtě v délce nejméně deseti (10) dnů nezjedná nápravu svých případných nedostatků v postupu plnění

svého povinnosti a nepředloží Klientovi dostatečná ujištění o své schopnosti dostát svým povinnostem. Klient je rovněž oprávněn odstoupit od smlouvy v případě prodlení Auditora s předložením zprávy auditora dle odst. 4.2. této smlouvy a/nebo dokladu dle odst. 4.5. této smlouvy po dobu nejméně deseti (10) dnů.

- 8.4. Odstoupení od smlouvy nabývá účinnosti dnem doručení oznámení o odstoupení druhé smluvní straně a práva a povinnosti zanikají ke dni účinnosti oznámení o odstoupení. Jestliže se oznámení o odstoupení nepodaří doručit druhé smluvní straně, nabývá odstoupení od smlouvy účinnosti sedmý (7.) den po jeho odeslání druhé smluvní straně.
- 8.5. Obě smluvní strany jsou dále i bez uvedení důvodu oprávněny písemně vypovědět tuto smlouvu bez výpovědní doby pro následující účetní období, pokud bude výpověď doručena druhé smluvní straně nejpozději do 30. června předcházejícího účetní období, kterého se výpověď týká. To například znamená, že pokud bude výpověď doručena do 30. 6. 2018, bude smlouva ukončena ve vztahu k plnění Auditora k účetnímu období roku 2019 a následujících s tím, že Auditor bude ještě povinen plnit povinnosti za účetní období roku 2018, tedy například předložit do 15. 4. 2019 zprávu auditora o ověření účetní závěrky Klienta dle odst. 4.2. této smlouvy za účetní období roku 2018 apod. Výpověď za jiných podmínek není umožněna.

9. ODPOVĚDNOST ZA ŠKODU A SANKCE

- 9.1. Smluvní strany si vzájemně odpovídají za škodu, kterou způsobí druhé smluvní straně porušením právní povinnosti. Odpovědnost smluvních stran za škodu způsobenou v souvislosti s touto smlouvou se řídí příslušnými právními předpisy České republiky.
- 9.2. Každá ze smluvních stran je povinna předcházet vzniku škody, učinit vhodná a přiměřená opatření k odvrácení hrozící škody a v případě vzniku škody učinit veškerá rozumně požadovatelná opatření k tomu, aby rozsah škody byl co nejnižší.
- 9.3. Auditor je povinen zaplatit Klientovi smluvní pokutu ve výši 10.000,- Kč za každý započatý kalendářní den prodlení s předložením zprávy auditora ve smyslu odst. 4.2. této smlouvy.
- 9.4. Auditor je povinen zaplatit Klientovi smluvní pokutu ve výši 5.000,- Kč za každý započatý kalendářní den prodlení s předložením dokladu ve smyslu odst. 4.5. této smlouvy.
- 9.5. Auditor se zavazuje plnit povinnosti, jejichž splnění je utvrzeno smluvní pokutou, i po zaplacení smluvní pokuty. Auditor se zavazuje plnit smluvní pokutu bez ohledu na své zavinění a bez ohledu na okolnosti vylučující odpovědnost.
- 9.6. Ujednáním nebo zaplacením smluvní pokuty se Auditor nezbavuje povinnosti k náhradě škody způsobené Klientovi porušením povinnosti utvrzené smluvní pokutou. Klient je oprávněn požadovat vedle smluvní pokuty i náhradu škody. Auditor je povinen nahradit Klientovi způsobenou škodu v plné výši, a to i pokud převyšuje smluvní pokutu. Za škodu se považují také veškeré sankční platby, které bude Klient povinen uhradit orgánům veřejné moci v souvislosti s porušením povinnosti Klienta, pokud porušení takové povinnosti Klienta bude zapříčiněno porušením povinnosti Auditora dle této smlouvy.
- 9.7. Smluvní pokuta je splatná nejpozději do sedmi (7) dnů poté, co Auditor poruší smluvní povinnost, jejíž splnění je utvrzeno smluvní pokutou. Bez ohledu na ujednání předchozí věty je smluvní pokuta vždy splatná nejpozději do sedmi (7) dnů poté, co Klient požádá Auditora o zaplacení smluvní pokuty.
- 9.8. Smluvní strany se zavazují zaplatit druhé smluvní straně úrok z prodlení ve výši 0,05 % z dlužné částky za každý den prodlení se splněním své peněžité povinnosti dle této smlouvy.

9.9. Za porušení právní povinnosti ve smyslu této smlouvy se rovněž považuje, jestliže se některé prohlášení Auditora, učiněné v této smlouvě, ukáže být nepravdivým, nepřesným či zavádějícím (dále též jen „**Porušení prohlášení**“). Auditor se zavazuje nahradit Klientovi škodu a případně též nemajetkovou újmu, která mu vznikne v příčinné souvislosti s Porušením prohlášení, neboť Porušení prohlášení se považuje za porušení povinnosti Auditora jednat poctivě, čestně, svědomitě, s péčí řádného hospodáře a v souladu se zásadami poctivého obchodního styku a dále za porušení povinnosti Auditora předcházet hrozcím škodám.

10. KOMUNIKACE SMLUVNÍCH STRAN

10.1. Má-li být dle této smlouvy doručeno oznámení, žádost či jiné sdělení druhé smluvní straně v písemné formě, zašle odesílající strana tuto zasilku doporučenou poštou, datovou schránkou, e-mailem nebo ji předá osobně oprávněnému zástupci druhé smluvní strany proti potvrzení o převzetí.

10.2. V případě, že adresát zásilky odmítne tuto bezdůvodně převzít, má se za to, že zasilka byla doručena dnem, kdy byla bezdůvodně odmítnuta. V případě, že zasilka bude uložena pro adresáta u osoby pověřené jejím doručením, má se za to, že zasilka byla doručena třetí (3.) den po jejím uložení. Tímto ustanovením není nijak dotčen odst. 8.4. této smlouvy.

10.3. Smluvní strany uvedly za účelem doručování ve smyslu odst. 10.1. této smlouvy následující kontaktní údaje:

Klient: Nemocnice České Budějovice, a.s.
České Budějovice, B. Němcové 585/54, PSČ 370 01
E-mail: mouckova@nemcb.cz

Auditor: NEXIA AP a.s.
Sokolovská 5/49
PSČ: 186 00 Praha 8
Česká republika
Fax: Auditor nedisponuje faxem
E-mail: kovar@nexasprague.cz

10.4. V ostatních případech neupravených v odst. 10.1. této smlouvy či uvedených v jiných ustanoveních této smlouvy může komunikace mezi smluvními stranami (resp. jejich oprávněnými zástupci) probíhat též ústní formou (zejména též prostřednictvím telefonů) či elektronickou formou (e-mailová komunikace).

10.5. Za jednání smluvních stran dle této smlouvy se vedle jednání statutárních orgánů smluvních stran rozumí ve smyslu ustanovení § 430 občanského zákoníku též jednání oprávněných zástupců pověřených smluvní stranou, aby za ni jednala v záležitostech týkajících se této smlouvy a jejího plnění.

10.6. Smluvní strany tímto jmenují a pověřují osoby oprávněné vzájemně jednat v záležitostech týkajících se plnění této smlouvy:

- 10.6.1. za Klienta bude jednat ve věci plnění této smlouvy jako zástupce:
Jiřina Moučková, BBS. MBA, vedoucí ek. odd., tel.: 387 8722 02
- 10.6.2. za Auditora bude jednat ve věci plnění této smlouvy jako zástupce:
Ing. Jakub Kovář, tel.: 221 584 301

- 10.7. Smluvní strany se dohodly, že veškerá oznámení, žádosti či sdělení dle této smlouvy budou činěna v českém jazyce. V českém jazyce bude probíhat též jiná komunikace mezi smluvními stranami vedená v souvislosti s touto smlouvou.
- 10.8. Smluvní strany se zavazují, že oznámí neprodleně druhé smluvní straně změnu jakéhokoliv z výše uvedených kontaktních údajů či změnu pověřených osob ve smyslu odst. 10.6. této smlouvy. Tyto změny nepodléhají schválení druhou smluvní stranou a nepovažují se za změnu této smlouvy ve smyslu odst. 13.4. této smlouvy.

11. PRÁVNÍ NÁSTUPNICTVÍ

- 11.1. Smluvní strany se dohodly a souhlasí, že práva a povinnosti Klienta upravená touto smlouvou přecházejí na jeho právního nástupce, pokud dříve nezanikla.
- 11.2. Auditor se zavazuje, že nebude klást překážky převodu či přechodu práv a povinností Klienta upravených touto smlouvou na právního nástupce Klienta, jakož i na osobu či osoby, které budou součástí téhož koncernu jako Klient, a že za tím účelem poskytne Klientovi potřebnou součinnost.

12. OCHRANA INFORMACÍ

- 12.1. Smluvní strany se zavazují dodržovat mlčenlivost o všech skutečnostech, o kterých se dozvěděly v souvislosti s touto smlouvou. Povinnost mlčenlivosti se nevztahuje na ty skutečnosti, které jsou nebo se stanou obecně známými, aniž by se tak stalo v důsledku porušení této smlouvy. Smluvní strany prohlašují, že mají zájem zejména na ochraně informací o odměnách obsažených v této smlouvě, jejích dodatcích či jiných souvisejících ujednáních, neboť představují součást obchodního tajemství Auditora i Klienta ve smyslu § 504 občanského zákoníku. Za všech okolností jsou smluvní strany povinny zachovávat výrobní a obchodní tajemství druhé smluvní strany jakož i mlčenlivost o veškerých skutečnostech, které by mohly negativně ovlivnit konkurenceschopnost druhé smluvní strany.
- 12.2. Smluvní strana, která získala skutečnost chráněnou dle tohoto článku smlouvy od druhé smluvní strany, se zavazuje zajistit, aby tuto skutečnost uchoval v tajnosti a nezneužil ji žádný z jejích pracovníků, orgánů nebo členů jejích orgánů bez ohledu na jeho zařazení, který se dostane nebo by se mohl dostat do styku s touto skutečností.
- 12.3. Omezení stanovená v odst. 12.1. této smlouvy se nevztahují na poskytování informací spolupracujícím osobám a/nebo konzultantům obou smluvních stran v potřebném rozsahu, pokud tyto spolupracující osoby a/nebo konzultanti budou zavázáni k ochraně informací nejméně ve stejném rozsahu jako smluvní strany.
- 12.4. Smluvní strany jsou však oprávněny podávat potřebná vysvětlení a údaje příslušným oprávněným státním a veřejným úřadům a institucím v České republice a/nebo oprávněným veřejným úřadům a institucím Evropské unie, jakož i plnit oznamovací povinnosti a uveřejňovat údaje, dokumenty a informace, pokud jsou k tomu povinny dle příslušných obecně závazných právních předpisů.
- 12.5. Získá-li některá smluvní strana od druhé smluvní strany dokumenty, které obsahují skutečnosti chráněné dle tohoto článku smlouvy, bez ohledu na jejich formu, která může být listinná či elektronická, je tato smluvní strana povinna zajistit bezpečné uložení těchto

dokumentů tak, aby nemohlo dojít k prozrazení či zneužití chráněných skutečností. Smluvní strany jsou povinny si bez zbytečného odkladu po ukončení této smlouvy vrátit veškeré dokumenty, které obsahují skutečnosti chráněné dle tohoto článku smlouvy, a to bez ohledu na jejich formu, která může být listinná či elektronická. Tímto není dotčeno uchovávání dokumentů pro plnění zákonné povinnosti Auditora, zejména pro účely archivace.

- 12.6. Smluvní strany se zavazují dodržovat povinnosti uvedené v tomto článku smlouvy po celou dobu trvání smlouvy i po dobu od ukončení této smlouvy.
- 12.7. Auditor se výslovně zavazuje zachovávat mlčenlivost o všech osobních údajích a/nebo jiných údajích chráněných zvláštními právními předpisy, se kterými se případně dostane do styku při plnění této smlouvy. Auditor se zavazuje po ukončení této smlouvy odstranit veškeré údaje a data uložená ve své výpočetní technice a/nebo na paměťových médiích nebo uložená v listinné podobě tak, aby tyto údaje a data nebylo možno žádným způsobem zneužít, obnovit a/nebo s nimi dále jakkoli nakládat. Tímto není dotčeno uchovávání dokumentů pro plnění zákonné povinnosti Auditora, zejména pro účely archivace.
- 12.8. Při nakládání s osobními údaji a/nebo jinými údaji chráněnými zvláštními právními předpisy, se kterými se případně Auditor dostane do styku při plnění této smlouvy, je vždy rozhodujícím hlediskem ochrana práv a zájmů Klienta.

13. ZÁVĚREČNÁ USTANOVENÍ

- 13.1. Smluvní strany prohlašují, že si tuto smlouvu přečetly, že s jejím obsahem souhlasí a že vyjadřuje jejich pravou, svobodnou a vážnou vůli. Smluvní strany dále prohlašují, že tuto smlouvu neuzavřely v tísní ani za nápadně nevýhodných podmínek. Na důkaz toho připojují jejich oprávnění zástupci své vlastnoruční podpisy.
- 13.2. Pokud v této smlouvě není stanoveno jinak, řídí se právní vztahy z ní vzniklé právním řádem České republiky, zejména zákonem č. 89/2012 Sb., občanským zákoníkem, v platném znění.
- 13.3. Tato smlouva představuje úplnou dohodu smluvních stran o předmětu této smlouvy a nahrazuje veškerá předešlá ujednání smluvních stran ústní i písemná týkající se předmětu této smlouvy.
- 13.4. Tato smlouva může být měněna pouze písemnými, číslovanými dodatky, uzavřenými na základě dohody obou smluvních stran.
- 13.5. Neplatnost či neúčinnost jednotlivého ustanovení této smlouvy, nezpůsobuje neplatnost či neúčinnost smlouvy jako celku. Smluvní strany se zavazují takové ustanovení nahradit bez zbytečného odkladu jiným ustanovením, které bude platné, účinné a které svým obsahem bude nejvíce odpovídat smyslu a účelu původního ustanovení a této smlouvy. Toto ustanovení smlouvy se přiměřeně použije i při eventuelním doplnění chybějících částí smlouvy.
- 13.6. Smluvní strany se zavazují řešit případné spory vzniklé z této smlouvy smírem v souladu s účelem této smlouvy. Dožádaná smluvní strana je povinna se zúčastnit jednání o vyřešení sporu do jednoho (1) týdne od požádání druhou smluvní stranou. Nepodaří-li se vyřešit případný spor smírnou cestou, bude spor mezi smluvními stranami projednán a rozhodnut před věcně příslušným soudem v Českých Budějovicích.
- 13.7. Klient prohlašuje, že tato smlouva byla uzavřena na základě rozhodnutí jeho nejvyššího orgánu, kterým byl určen auditor, a to na základě doporučení výboru pro audit zřízeného Klientem.

13.8. Tato smlouva byla sepsána ve čtyřech (4) vyhotoveních v českém jazyce, když každé vyhotovení smlouvy má platnost originálu. Každá ze smluvních stran obdrží po dvou (2) vyhotoveních smlouvy.

Přílohy smlouvy:

Pojistný certifikát

Auditor:

V Praze dne

30.4.2018

...
[redacted]
místopředseda představenstva
NEXIA AP a.s.

NEXIA AP

ČLEN NEXIA INTERNATIONAL
NEXIA AP a.s.
Sokolovská 5/49, 186 00 Praha 8
Tel: 221 584 301, Fax: 221 584 319
IČ: 48117013, DIČ: C248117013

Klient:

V Českých Budějovicích dne

23.4.2018

...
[redacted]
MUDr. [redacted] hon
předseda představenstva
Nemocnice České Budějovice, a.s.

...
[redacted]
MUDr. [redacted]
člen představenstva
Nemocnice České Budějovice, a.s.

Nemocnice České Budějovice, a.s.

IČ: 260 68 877

01

CERTIFIKÁT O POJIŠTĚNÍ

Pojistník / Pojištěný: **NEXIA AP a.s.**
Praha 8, Sokolovská 5/49, PSČ 186 00, Česká republika
IČO 48117013

Pojistitel: **Kooperativa pojišťovna, a. s., Vienna Insurance Group**
Praha 8, Pobřežní 665/21, PSČ 186 00, Česká republika
IČO 471 16 617

Pojistná smlouva č.: 7720607200 ve smyslu pozdějších dodatků

Rozsah pojištění:

- Pojištění odpovědnosti za škodu způsobenou poskytováním odborných služeb (pojištění profesní odpovědnosti): daňové poradenství, činnost účetních poradců, vedení účetnictví, vedení daňové evidence, poskytování auditorských služeb, činnost podnikatelských, finančních, organizačních a ekonomických poradců.
- Pojištění obecné odpovědnosti za škodu vzniklou jinému v souvislosti s činností nebo vztahem pojištěného, které vyplývají z jeho předmětu činnosti, uvedeného ve výpisu z obchodního rejstříku.

Limit plnění: 30 000 000,- Kč pro profesní odpovědnost
1 000 000,- Kč pro obecnou odpovědnost

Spoluúčast: 1 000,- Kč pro obecnou odpovědnost
10% mín. 25 000,- Kč, max. však 200 000,- Kč pro profesní odpovědnost

Pojistná doba: 15.9.2016 – 14.9.2018

Územní platnost: Česká republika

Pojištění se řídí: VPP P – 100/09, ZPP P – 610/05, ZPP P – 600/05 a doložkou DPO3, DPO1, DOB1

Tento certifikát žádným způsobem nepozm  nenahr  stávající po

Praha, 5.9.2017

Drá 

underwriter specialista

Kooperativa pojišťovna, a. s., Vienna Ins


perativa pojišťovna, a.s.,
Vienna Insurance Group
Agentura střední Čechy
Prosek Point
Prosecká 855/68
190 00 - Praha 9

RNDr.