

Smlouva o provedení auditu konsolidované účetní závěrky

uzavřená podle § 1746 odst. 2 zákona č. 89/2012 Sb., občanský zákoník, v účinném znění

1. Smluvní strany

Obchodní firma: Zdravotnický holding Královéhradeckého kraje a.s.
Sídlo: Pivovarské náměstí 1245/2, 500 03 Hradec Králové
Identifikační číslo: 25997556
Spisová značka: B 2321 vedená u Krajského soudu v Hradci Králové
Zastoupen: Ing. Ivanou Urešovou, MBA, předsedkyní představenstva
Bankovní spojení: 273231648/0300, ČSOB a.s.

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

Obchodní firma: [bude doplněno před uzavřením smlouvy]
Sídlo: [bude doplněno před uzavřením smlouvy]
Identifikační číslo: [bude doplněno před uzavřením smlouvy]
Spisová značka: [bude doplněno před uzavřením smlouvy]
Zastoupen: [bude doplněno před uzavřením smlouvy]
Bankovní spojení: [bude doplněno před uzavřením smlouvy]

Kontaktní údaje auditora

Mobil: [bude doplněno před uzavřením smlouvy]
E-mail: [bude doplněno před uzavřením smlouvy]

jako auditor na straně druhé (dále jen „**Auditor**“; Klient a Auditor společně také jako „**Smluvní strany**“)

2. Úvodní ustanovení

- 2.1. Klient prohlašuje, že je veřejným zadavatelem ve smyslu § 4 odst. 1 písm. e) zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, ve znění pozdějších předpisů (dále jako „ZZVZ“ nebo „zákon“), který jako jiná právnická osoba byla založena nebo zřízena za účelem uspokojování potřeb veřejného zájmu, které nemají průmyslovou nebo obchodní povahu.
- 2.2. Tato smlouva je uzavřena na základě výsledku zadávacího řízení veřejné zakázky s názvem **Provedení auditu ročních účetních závěrek, konsolidované účetní závěrky a daňové poradenství obchodní společnosti Zdravotnický holding Královéhradeckého kraje a.s. a vybraných dceřiných společností - část 1 - Provedení auditu ročních účetních závěrek a konsolidované účetní závěrky obchodní společnosti Zdravotnický holding Královéhradeckého kraje a.s. a vybraných dceřiných společností**, která byla zahájena uveřejněním výzvy k podání nabídek dne [bude doplněno před uzavřením smlouvy] (dále jako „veřejná zakázka“).
- 2.3. Klient prohlašuje, že se za účelem společného postupu směřujícího k zadání veřejné zakázky sdružil ve smyslu § 7 zákona o VZ s těmito subjekty:
- Zdravotnický holding Královéhradeckého kraje a.s., IČO: 25997556, sídlo: Pivovarské náměstí 1245/2, 500 03 Hradec Králové, spisová značka: B 2321 vedená u Krajského soudu v Hradci Králové

- Oblastní nemocnice Náchod a.s., IČO: 26000202, sídlo: Purkyňova 446, 547 01 Náchod, spisová značka: B 2333 vedená u Krajského soudu v Hradci Králové
- Oblastní nemocnice Trutnov a.s., IČO: 26000237, sídlo: Maxima Gorkého 77, Kryblice, 541 01 Trutnov, spisová značka: B 2334 vedená u Krajského soudu v Hradci Králové
- Oblastní nemocnice Jičín a.s., IČO: 26001551, sídlo: Bolzanova 512, Valdické Předměstí, 506 01 Jičín, spisová značka: B 2328 vedená u Krajského soudu v Hradci Králové
- Městská nemocnice, a.s., IČO: 25262238, sídlo: Vrchlického 1504, 544 01 Dvůr Králové nad Labem, spisová značka: B 1584 vedená u Krajského soudu v Hradci Králové
- Královéhradecká lékárna a.s., IČO: 27530981, sídlo: Veverkova 1343/1, Pražské Předměstí, 500 02 Hradec Králové, spisová značka: B 2721 vedená u Krajského soudu v Hradci Králové
- Centrální zdravotnická zadavatelská s.r.o., IČO: 28181662, sídlo: Pospíšilova 365/9, 500 03 Hradec Králové, spisová značka: C 28241 vedená u Krajského soudu v Hradci Králové (dále souhrnně jako „Zúčastnění zadavatelé“).

3. Smluvní strany

- 3.1.** Auditor prohlašuje, že je právnickou / fyzickou 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, případně v rejstříku auditorů. 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.
- 3.2.** Klient prohlašuje, že je obchodní společností řádně založenou a zapsanou podle českého právního řádu v obchodním rejstříku. 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.
- 3.3.** 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.
- 3.4.** Smluvní strany shodně prohlašují, že tuto smlouvu uzavírají jako podnikatelé v souvislosti s jejich podnikatelskou činností.

4. Předmět a účel smlouvy

- 4.1.** Předmětem této smlouvy je povinnost Auditora za odměnu provést pro Klienta Audit konsolidované účetní závěrky. Audit bude proveden v souladu se Zákonem, Směrnicemi, Účetními předpisy a Občanským zákoníkem. V rámci Auditů si Auditor připraví rovněž podklady pro ověření konsolidované Výroční zprávy.
- 4.2.** Výstupem auditu bude Zpráva Auditora o ověření konsolidované účetní závěrky Klienta, podepsaná odpovědnými zástupci Auditora.
- 4.3.** Dále se Auditor zavazuje ověřit soulad údajů uvedených v konsolidované Výroční zprávě s konsolidovanou účetní závěrkou.

- 4.4. Auditor v rámci auditu poskytuje metodickou podporu při zpracování konsolidované účetní závěrky a výroční zprávy.
- 4.5. 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.

5. Čas, místo a způsob plnění auditora

- 5.1. Auditor bude podle okolností vykonávat auditorskou činnost průběžně během doby trvání Smlouvy, a to pro účetní období 2020, 2021, 2022 a 2023.
- 5.2. Auditor je povinen předat Klientovi zprávu auditora ke konsolidované účetní závěrce Klienta za příslušné účetní období nejpozději do 31. května roku následujícího. Tento termín bude případně upraven na žádost Klienta dle jeho provozních potřeb, avšak při splnění podmínky dle odst. 5.3 této smlouvy. Prvním účetním obdobím je rok 2020. Plnění pro každé další účetní období zahájí Auditor pouze na základě písemné výzvy Klienta. Klient není povinen výzvu zaslat, a to bez udání důvodu. Nedoručí-li klient výzvu dle tohoto odstavce Auditorovi do konce předcházejícího účetního období, zanikají oběma smluvním stranám práva a povinnosti ve vztahu k části plnění pro příslušné účetní období.
- 5.3. Ověření konsolidované Výroční zprávy bude provedeno současně s Auditem Konsolidované účetní závěrky a vyjádření Auditora o ověření konsolidované výroční zprávy bude součástí Zprávy Auditora. Tento termín bude případně upraven na žádost Klienta dle jeho provozních potřeb.
- 5.4. Zpráva auditora bude předána Klientovi ve dvou (2) vyhotoveních v českém jazyce. Součástí předání může být i Dopis vedení.

6. Odměna auditora

- 6.1. Auditorovi náleží za plnění jeho povinností dle této smlouvy odměna ve výši [bude doplněno před uzavřením smlouvy] Kč (slovy: [bude doplněno před uzavřením smlouvy] korun českých).
- 6.2. 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.
- 6.3. Odměna uvedená v odst. 6.1. této smlouvy náleží Auditorovi vždy za plnění jeho povinností ve vztahu ke každému jednomu účetnímu období, ve kterém Auditor své plnění Klientovi poskytoval.
- 6.4. 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.
- 6.5. Právo Auditora na zaplacení odměny za plnění jeho povinností za předmětné účetní období vzniká dnem předání Zprávy auditora dle odst. 5.2. této smlouvy.
- 6.6. 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.

- 6.7.** 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.
- 6.8.** 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.
- 6.9.** Nebude-li faktura obsahovat stanovené náležitosti, nebo v ní nebudou správně uvedené údaje dle této smlouvy, je Klient oprávněn fakturu vrátit ve lhůtě splatnosti Auditorovi. V takovém případě se přeruší běh lhůty splatnosti a nová lhůta splatnosti počne běžet doručením opravené faktury.
- 6.10.** 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 oznámenou Klientem, a to ve lhůtě stanovené v odst. 6.6. 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.
- 6.11.** Klient je oprávněn zčásti nebo zcela odepřít plnění odměny, pokud Auditor neposkytoval svá plnění v plném rozsahu nebo jím poskytnuté plnění není použitelné pro stanovený účel předvídaný touto smlouvou.

7. Povinnosti auditora

- 7.1.** 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.
- 7.2.** Auditor je povinen na základě provedení auditu zpracovat Zprávu Auditora. Audit bude proveden výběrovým způsobem ověřování, zahrnujícím posouzení významnosti a rizik auditovaných oblastí, které umožní získat přiměřenou jistotu o tom, zda je účetnictví vedeno úplně, průkazným způsobem a správně ve všech významných souvislostech.
- 7.3.** Auditor může vydat Zprávu auditora sestavenou v souladu se Zákonem jen s vyjádřením k Výroční zprávě.
- 7.4.** 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 data sestavení 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.
- 7.5.** Auditor není povinen zkoumat správnost obsahu právních vztahů mezi Klientem a třetími osobami, ani ověřovat správnost obsahu písemných materiálů a dokumentů o těchto vztazích nebo soulad jejich obsahu a formy se zákonem.

- 7.6.** V případě, že Auditor v průběhu Auditu účetní závěrky zjistí závažnější nedostatky ve vedení účetnictví či účinnosti vnitřního kontrolního systému nebo zjistí nedostatky při zpracování závěrečných výkazů zejména pokud reálný stav majetku a závazků v jakémkoliv materiálním ohledu neodpovídá vykazovaným účetním údajům, bude o této skutečnosti vhodnou formou informovat statutární orgán Klienta ještě před vydáním Zprávy Auditora. Případný požadavek Klienta na spolupráci Auditora při odstraňování uvedených nedostatků bude řešen mimo Smlouvu.
- 7.7.** 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.

8. Povinnosti klienta

- 8.1.** Klient je povinen poskytnout Auditorovi veškerou potřebnou součinnost, zejména pokud jde o poskytnutí všech potřebných podkladů a informací nezbytných pro plnění povinností Auditora. Zejména mu poskytne účetní závěrku v originálním provedení, na předepsaných tiskopisech, podepsanou statutárními orgány. V případě, že zaměstnanci Klienta nepodají na výzvu Auditora potřebnou informaci či nedoloží určitou skutečnost, má Auditor právo vyžádat si ji přímo u statutárního orgánu Klienta. Auditor má právo též na relevantní informace týkající se období následujících po Rozhodném datu pro účely ověřování následných událostí.
- 8.2.** Za stejným účelem je Klient zavázán učinit opatření, aby potřebné informace Auditorovi poskytli obchodní partneři Klienta a banky nebo jiné peněžní ústavy, spravující jeho účty.
- 8.3.** Klient umožní Auditorovi na jeho požádání fyzickou obhlídku jakéhokoli majetku Klienta.
- 8.4.** Klient se zavazuje zajistit nezbytnou součinnost členů statutárního orgánu Klienta a dalších dotčených pracovníků.
- 8.5.** Klient je povinen předložit Auditorovi ověření návrhu Výroční zprávy Klienta, tj. definitivní verzi Výroční zprávy před jejím publikováním. Auditor je povinen údaje ve Výroční zprávě ověřit.
- 8.6.** Klient zajistí Auditorovi přístup k dokumentaci Auditů individuální účetní závěrky u společností zařazených do konsolidačního celku, které nebyly ověřeny Auditorem, ve smyslu § 19, odst. 3 Zákona.
- 8.7.** Klient zajistí, aby auditoři společností zahrnutých do konsolidačního celku, které nebyly auditovány Auditorem, postupovali podle vydaných pokynů Auditora a zpracovali a poskytli mu všechny potřebné podklady, které bude požadovat.

9. Trvání a ukončení smlouvy

- 9.1.** Tato Smlouva se uzavírá na dobu určitou, a to do data splnění závazků dle této Smlouvy.
- 9.2.** 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.
- 9.3.** 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 svých povinností 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 smlouvy po dobu nejméně čtrnácti (14) dnů.

- 9.4.** 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.

10. Odpovědnost za škodu a sankce

- 10.1.** 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.
- 10.2.** 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.
- 10.3.** 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. 5.2. této smlouvy.
- 10.4.** 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.
- 10.5.** Ujednáním nebo zaplacením smluvní pokuty se Auditor nezbujuje 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.
- 10.6.** 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.
- 10.7.** 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 peněžitě povinnosti dle této smlouvy.
- 10.8.** 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 hrozícím škodám.

11. Komunikace smluvních stran

- 11.1.** Má-li být dle této smlouvy doručeno oznámení, žádost či jiné sdělení druhé smluvní straně v písemné formě, zašle odesílající strana tuto zásilku doporučenou poštou, datovou schránkou, e-mailem nebo ji předá osobně oprávněnému zástupci druhé smluvní strany proti potvrzení o převzetí.
- 11.2.** V případě, že adresát zásilky odmítne tuto bezdůvodně převzít, má se za to, že zásilka byla doručena dnem, kdy byla bezdůvodně odmítnuta. V případě, že zásilka bude uložena pro adresáta u osoby pověřené jejím doručením, má se za to, že zásilka byla doručena třetí (3.) den po jejím uložení.
- 11.3.** Auditor uvedl za účelem doručování ve smyslu odst. 11.1 této smlouvy následující kontaktní údaje: **[bude doplněno před uzavřením smlouvy - název Auditora, sídlo, stát, e-mail]**
- 11.4.** Klient tímto jmenuje a pověřuje následující osobu/y oprávněně vzájemně jednat v záležitostech týkajících se účetních, daňových a jiných podkladů účetní jednotky: **[bude doplněno před uzavřením smlouvy].**
- 11.5.** V ostatních případech neupravených v odst. 11.1. 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).
- 11.6.** 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.
- 11.7.** 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.
- 11.8.** Smluvní strany se zavazují, že oznámí neprodleně druhé smluvní straně změnu jakéhokoliv z výše uvedených kontaktních údajů či změnu pověřených osob. Tyto změny nepodléhají schválení druhou smluvní stranou a nepovažují se za změnu této smlouvy.

12. Právní nástupnictví

- 12.1.** Smluvní strany se dohodly a souhlasí, že práva a povinnosti Klienta upravená touto smlouvou přecházejí na jeho právní nástupce, pokud dříve nezanikla.
- 12.2.** 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.

13. Ochrana informací

- 13.1.** 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.
- 13.2.** 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.

- 13.3.** Omezení stanovená v odst. 13.1. 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.
- 13.4.** 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.
- 13.5.** 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.
- 13.6.** Smluvní strany se zavazují dodržovat povinnosti uvedené v tomto článku smlouvy po celou dobu trvání smlouvy i po dobu od ukončení této smlouvy.
- 13.7.** 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.
- 13.8.** 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.

14. Závěrečná ustanovení

- 14.1.** 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.
- 14.2.** 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.
- 14.3.** 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.
- 14.4.** Tato smlouva může být měněna pouze písemnými, číslovanými dodatky, uzavřenými na základě dohody obou smluvních stran.
- 14.5.** 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 eventuálním doplnění chybějících částí smlouvy.

- 14.6.** 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 Hradci Králové.
- 14.7.** 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.
- 14.8.** Tato smlouva byla sepsána ve dvou (2) vyhotoveních v českém jazyce, když každé vyhotovení smlouvy má platnost originálu. Každá ze smluvních stran obdrží po jednom (1) vyhotovení smlouvy.
- 14.9.** Tato smlouva bude uveřejněna prostřednictvím registru smluv postupem dle zákona č. 340/2015 Sb., o zvláštních podmínkách účinnosti některých smluv, uveřejňování těchto smluv a o registru smluv (zákon o registru smluv), v platném znění. Smluvní strany se dohodly, že uveřejnění v registru smluv (ISRS) včetně uvedení metadat provede Klient, který současně zajistí, aby informace o uveřejnění této smlouvy byly zaslány druhé smluvní straně, nebyl-li kontaktní údaj této smluvní strany uveden přímo do registru smluv jako kontakt pro notifikaci o uveřejnění.

Podpisy oprávněných osob smluvních stran:

Auditor: _____

[bude doplněno před uzavřením smlouvy - jméno, příjmení, tituly, funkce]

V dne _____

Klient: _____

Zdravotnický holding Královéhradeckého kraje a.s.

[bude doplněno před uzavřením smlouvy - jméno, příjmení, tituly, funkce]

V Hradci Králové dne _____