

MATERIÁL č. 4 A**Smlouva o výkonu funkce
člena výboru pro audit**

uzavřená ~~ve smyslu § 59 a § 60 zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech (obchodních korporacích) (dále jen „ZOK“ nebo „zákon o obchodních korporacích“)~~

mezi

Komerční bankou, a. s., se sídlem Na Příkopě 33, č. p. 969, Praha 1, PSČ 114 07, IČO 45317054, zapsanou v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 1360 (dále jen **“banka“**)

a

panem/paní, trvale bytem.....,
narozen/a (dále jen **“člen výboru pro audit“**),

(banka a člen výboru pro audit společně dále jen **“strany“**)

VZHLEDEM K TOMU, ŽE:

(A) valná hromada banky konanáv Praze zvolila pana/paníčlenem výboru pro audit pro čtyřleté funkční období (dále jen **“funkční období“**) s účinností od.....,

(B) člen výboru pro audit před svou volbou ~~písemně~~ přijal svou kandidaturu na členství ve výboru pro audit banky, a konečně

(C) strany shledávají potřebu upravit vzájemné vztahy související s výkonem funkce člena výboru pro audit banky,

dohodly se strany na následujícím:

1. Povinnosti člena výboru pro audit

- 1.1 Člen výboru pro audit se zavazuje vykonávat funkci člena výboru pro audit obezřetně, svědomitě, s ~~odbornou~~ péčí řádného hospodáře a v souladu se všemi závaznými právními předpisy, stanovami banky, statutem výboru pro audit, vnitřními předpisy banky a ~~pokyny a zásadami schválenými valnou hromadou banky~~ v zájmu ochrany a prosazování práv a

zájmů banky. Povinností člena výboru pro audit jesou zejména povinnosti vyplývající ze zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech, v platném znění a ze statutu výboru pro audit.;

- a) — účinně hájit a prosazovat zájmy banky;
- b) — sledovat postup sestavování účetní závěrky a konsolidované účetní závěrky a v této souvislosti rovněž sledovat integritu finančních informací poskytovaných bankou, zejména přezkoumáváním konzistentnosti a vhodnosti účetních metod používaných v bance;
- c) — hodnotit účinnost vnitřní kontroly banky, vnitřního auditu a systémů řízení rizik, podporovat efektivitu vnitřního auditu a zajistit, že představenstvu a dozorčí radě banky budou předložena doporučení ohledně záležitostí týkajících se vnitřního auditu;
- d) — sledovat proces povinného auditu účetní závěrky a konsolidované účetní závěrky a v této souvislosti se podílet na získávání a hodnocení informací, které souvisejí s auditorskou činností, přezkoumáváním efektivitu povinného auditu a způsobu, jakým se vedení banky řídí doporučeními auditora či spolupracovat při komunikaci mezi auditorem a vedením banky;
- e) — posuzovat nezávislost statutárního auditora a auditorské společnosti a poskytování doplňkových služeb bance, sledovat a posuzovat objektivitu auditora či auditorské společnosti, spolupracovat s auditorem či auditorskou společností, získávat a vyhodnocovat informace, které by mohly ohrozit nezávislost auditora či auditorské společnosti, přezkoumávat povahu a rozsah doplňkových služeb poskytovaných bance auditorem či auditorskou společností;
- f) — aktivně získávat a s využitím všech svých znalostí a zkušeností vyhodnocovat podklady a informace o auditorech a auditorských společnostech a na základě toho se podílet na přípravě doporučení vhodného auditora či auditorské společnosti představenstvu banky;

Člen výboru pro audit se dále zavazuje:

- a) iniciativně, řádně a včas plnit úkoly nebo se podílet na úkolech uložených mu výborem pro audit, právními předpisy a statutem výboru pro audit,
- b) náležitě se připravovat na zasedání výboru pro audit a opatřovat si podklady a informace nezbytné pro jednání výboru pro audit a pro výkon funkce člena výboru pro audit,
- c) účastnit se valné hromady banky;
- j) — ~~iniciativně, řádně a včas plnit veškeré další úkoly a povinnosti, které členu výboru pro audit ukládají právní předpisy, stanovy, pokyny valné hromady a jednací řád výboru pro audit, jakož i iniciativně, řádně a včas se podílet na plnění úkolů a povinností, které pro výbor pro audit vyplývají z právních předpisů, stanov a pokynů valné hromady.~~

- 1.2 Člen výboru pro audit je povinen vynakládat nejvyšší úsilí na splnění povinností a úkolů vyplývajících z této funkce, které lze s ohledem na odborné znalosti a zkušenosti člena výboru pro audit požadovat, a informovat, pokud možno předem, jinak bez zbytečného odkladu, výbor pro audit o všech skutečnostech, které by mohly mít vliv na plnění povinností člena výboru pro audit vyplývajících z této smlouvy.
- 1.3 Člen výboru pro audit je povinen zachovávat mlčenlivost o všech skutečnostech a informacích, které se dozví nebo dozvěděl v rámci výkonu své funkce člena výboru pro audit nebo v souvislosti s ní, a které jsou předmětem obchodního či bankovního tajemství či které jsou jiným způsobem označeny za důvěrné. Člen výboru pro audit je dále povinen zachovávat důvěrnost a mlčenlivost o všech informacích a skutečnostech, ve vztahu k nimž se banka zavázala zachovávat důvěrnost a mlčenlivost na základě smluvního ujednání se třetí osobou, pokud mu takové smluvní ujednání bylo nebo muselo být známo. Povinnost mlčenlivosti člena výboru pro audit a jeho povinnost ochrany důvěrnosti se vztahuje i na informace o jednotlivých zaměstnancích banky, pokud z právních předpisů či vnitřních předpisů banky nevyplývá jinak. Povinnosti člena výboru pro audit podle tohoto odstavce trvají i po skončení účinnosti této smlouvy. To neplatí, pokud bude povinnosti mlčenlivosti člen výboru pro audit zproštěn představenstvem banky.
- 1.4 Pokud člen výboru pro audit získá majetkový prospěch v důsledku porušení povinnosti podle odstavce 1.3 této smlouvy, zavazuje se vydat bance bezodkladně prospěch, který získal z takového obchodu, nebo převést získaná práva na banku a pokud bude takovým porušením bance způsobena jakákoliv újma (i nemajetková), nahradí člen výboru pro audit tuto újmu.
- 1.5 Člen výboru pro audit je povinen respektovat ta ustanovení obecně závazných právních předpisů, zejména zákona o obchodních korporacích č. 90/2012 Sb., v platném znění, která upravují konflikt zájmů členů dozorčí rady. Člen výboru pro audit je rovněž povinen řídit se příslušnými právními předpisy upravujícími zákaz konkurence v rozsahu daném pro členy dozorčí rady banky.
- 1.6 Člen výboru pro audit je povinen do 30 dnů od skončení své funkce předat bance veškeré věci poskytnuté bankou, které při výkonu a v souvislosti s výkonem své funkce člena výboru pro audit používal, dále veškerá data na jakýchkoli nosičích dat a kopie a originály všech dokumentů, podkladů a dalších materiálů, a to vše pokud tyto souvisejí s výkonem funkce člena výboru pro audit.
- 1.7 Člen výboru pro audit je v případě ukončení své funkce dále povinen zabezpečit řádné předání funkce. Především je člen výboru pro audit v souvislosti se skončením své funkce povinen upozornit banku na opatření potřebná k tomu, aby se zabránilo vzniku újmy (včetně nemajetkové) bezprostředně hrozící bance nedokončením činnosti související s výkonem funkce člena výboru pro audit. Banka je i po účinnosti této smlouvy oprávněna po členovi výboru pro audit v rozumné míře požadovat jakékoli další informace související s výkonem jeho funkce člena výboru pro audit.
- 1.8 Poruší-li člen výboru pro audit jakoukoli povinnost plynoucí mu z této smlouvy či platných právních předpisů, ~~zejména pak zákona o obchodních korporacích~~, je povinen nahradit bance újmu (včetně nemajetkové újmy), kterou způsobil.

1.9 K plnění povinností podle této smlouvy a v rámci výkonu funkce jsou členu výboru pro audit udělena zejména následující práva a pravomoci:

- a) na základě rozhodnutí výboru pro audit nahlížet do všech dokladů a záznamů týkajících se činnosti banky,
- b) účastnit se všech zasedání výboru pro audit a valné hromady.

2. Povinnosti banky

- 2.1 V souvislosti s umožněním řádného výkonu funkce člena výboru pro audit je banka povinna poskytnout členovi výboru pro audit veškeré doklady, záznamy a informace týkající se činnosti banky potřebné pro řádný výkon funkce.
- 2.2 Banka je povinna členovi výboru pro audit nahradit náklady spojené s výkonem jeho funkce a poskytnout mu jiná věcná plnění ve smyslu článku 4 této smlouvy.
- 2.3 Banka je povinna umožnit členovi výboru pro audit řádný výkon funkce v prostorách banky a vytvořit mu vhodné podmínky nutné pro řádný výkon funkce. Prostory přidělené členovi výboru pro audit pro účely výkonu jeho funkce budou bankou vybaveny tak, aby mohl řádně plnit své povinnosti a úkoly plynoucí mu z jeho funkce.

2.4 Banka je povinna zajistit součinnost zaměstnanců pro řádný výkon funkce člena výboru pro audit.

3. Odměny

- 3.1 Strany si sjednávají, že za výkon funkce člena výboru pro audit nepřísluší členu výboru pro audit žádná odměna.

4. Úhrada nákladů a věcné plnění

- 4.1 Člen výboru pro audit má dále nárok na náhradu následujících nákladů, jsou-li náležitě doloženy příslušnými účetními doklady:
 - a) na úhradu nákladů vynaložených na tuzemské či zahraniční cesty realizované v souvislosti s výkonem funkce, a to v rozsahu stanoveném v příslušných ustanoveních zákona č. 262/2006 Sb., zákoníku práce, ve znění pozdějších předpisů, upravujících náhrady cestovních výdajů; příčemž místem pravidelného výkonu práce člena výboru pro audit je Praha,
 - b) na úhradu případných dalších nákladů, které byly účelně vynaloženy v souvislosti s výkonem funkce člena výboru pro audit.
- 4.2 Banka poskytne členovi výboru pro audit po dobu výkonu funkce pro služební i soukromé účely mobilní telefon. Maximální pořizovací cena mobilního telefonu může činit nejvýše 10 000,- Kč. Poskytne-li banka členovi výboru pro audit mobilní telefon, hradí banka veškeré náklady na telekomunikační služby související s užíváním mobilního telefonu v rámci České republiky k služebním i soukromým účelům, mimo území České republiky

pak banka hradí jen ty náklady, které vznikly užíváním mobilního telefonu výhradně pro služební účely. Banka dále nese veškeré náklady spojené s údržbou mobilního telefonu.

5. Ukončení funkce, opětovné zvolení

- 5.1 Tato smlouva se uzavírá na dobu výkonu funkce člena výboru pro audit. Při ukončení výkonu funkce člena výboru pro audit tato smlouva zaniká, nestanoví-li tato smlouva jinak. Bude-li člen výboru pro audit zvolen na další funkční období, obnovuje se tato smlouva za stejných podmínek, nedohodne-li se banka a člen výboru pro audit jinak.
- 5.2 Funkce člena výboru pro audit končí posledním dnem funkčního období, na které byl zvolen valnou hromadou. Vedle toho může jeho funkce za podmínek stanovených v příslušných právních předpisech skončit i:
- a) odvoláním z funkce valnou hromadou,
 - b) odstoupením z funkce člena výboru pro audit v souladu se statutem výboru pro audit,
 - c) úmrtím člena výboru pro audit,
 - d) zánikem funkce člena dozorčí rady,
 - ~~de~~) v jiných případech stanovených v příslušných právních předpisech.

6. Závěrečná ustanovení

- 6.1 Tato smlouva se řídí právním řádem České republiky. Veškeré změny či doplnění této smlouvy mohou být provedeny pouze písemně a připojeny jako dodatek k této smlouvě, přičemž adresátovi návrhu změny musí být navrhovatelem ponechán nejméně jeden měsíc pro přijetí jeho návrhu.

~~6.2 Tato smlouva nabývá účinnosti dnem jejího schválení valnou hromadou banky.~~

- ~~6.32~~ Tato smlouva nahrazuje veškeré před podpisem této smlouvy uzavřené smlouvy a dohody, mezi bankou a členem výboru pro audit upravující výkon funkce člena výboru pro audit.

- ~~6.43~~ Tato smlouva je sepsána ve dvou vyhotoveních. Každá ze stran obdrží jedno vyhotovení, přičemž obě vyhotovení mají platnost originálu.

- ~~6.54~~ V případě, že některé ustanovení smlouvy bude shledáno nebo se stane neplatným nebo nevymahatelným, neovlivní to (do maximálního rozsahu povoleného příslušnými právními předpisy) platnost a vymahatelnost zbývajících ustanovení smlouvy. V takovémto případě se strany zavazují nahradit toto neplatné nebo nevymahatelné ustanovení ustanovením platným a vymahatelným, které bude mít do nejvyšší možné míry stejný a zákonem přípustný význam a účinek, jako byl záměr ustanovení, jež má být nahrazeno, a to ve lhůtě dvou týdnů ode dne právní moci příslušného rozhodnutí, kterým byla vyslovena neplatnost nebo nevymahatelnost daného ustanovení.

- ~~6.65~~ Veškeré spory vzniklé ze smlouvy či v souvislosti s ní, včetně sporů týkajících se její platnosti nebo trvání, budou přednostně řešeny jednáním vedeným v dobré víře mezi stranami. Pokud takový spor nebude vyřešen takovým jednáním, bude rozhodnut s konečnou platností v rozhodčím řízení u Rozhodčího soudu při Hospodářské komoře České republiky a Agrární komoře České republiky v Praze třemi rozhodci jmenovanými podle Řádu a pravidel tohoto rozhodčího soudu (dále jen "rozhodčí pravidla,,"). Rozhodčí řízení bude vedeno podle rozhodčích pravidel, která jsou tímto formou odkazu začleněna

do tohoto článku a stávají se součástí smlouvy. Místem rozhodčího řízení je Praha.
Jazykem rozhodčího řízení je český jazyk.

Tato smlouva byla uzavřena stranami dne v Praze a na důkaz toho
podepsána ve dvou vyhotoveních.

Jménem banky:

předseda představenstva

člen představenstva

Člen výboru pro audit:
