

MATERIÁL č. 4 B**Smlouva o výkonu funkce
člena a předsedy 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....., narozeným/narozenou
..... (dále jen „**člen výboru pro audit**“),

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

VZHLEDEM K TOMU, ŽE:

- (A) valná hromada banky konaná v Praze zvolila pana/paní
..... členem výboru pro audit pro čtyřleté funkční období (dále jen „**funkční
období**“) s účinností od.....,
- (B) výbor pro audit jej zvolil usnesením č. ze dne za předsedu výboru pro
audit,
- (C) člen výboru pro audit před svou volbou ~~písemně~~ přijal svou kandidaturu na členství ve
výboru pro audit banky, a konečně
- (D) 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 a 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 efektivity 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 uloženéých 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;
- d) ~~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 souvisí s výkonem funkce člena výboru pro audit.
- 1.7 Člen výboru pro audit je v případě ukončení své funkce 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. Tím není dotčeno právo člena výboru pro audit na odměnu za výkon funkce předsedy výboru pro audit podle článku 5.4 a 5.5 této smlouvy.

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. Předsednictví výboru pro audit

- 5.1 Po období, kdy je člen výboru pro audit zároveň jeho předsedou, je člen výboru pro audit povinen svolávat a řídit zasedání výboru pro audit, formulovat závěry ke každému bodu jednání a podepisovat zápis ze zasedání výboru pro audit.
- 5.2 Po období, kdy je člen výboru pro audit zároveň jeho předsedou, je člen výboru pro audit povinen iniciativně, řádně a včas plnit veškeré další úkoly a povinnosti, které mu dle právních předpisů, stanov, vnitřních předpisů banky, ~~pokynů valné hromady a jednacího řádu~~ statutu výboru pro audit přísluší v souvislosti s výkonem jeho funkce předsedy výboru pro audit.
- 5.3 Zanikne-li členovi výboru pro audit funkce jeho předsedy, avšak zůstane i nadále členem výboru pro audit, zůstává závazek z této smlouvy o výkonu funkce nedotčen. Na vztah mezi společností a členem výboru pro audit se však ustanovení tohoto článku 5 od okamžiku skončení funkce předsedy výboru pro audit nepoužije.
- 5.4 Pevná odměna člena výboru pro audit činí 20 000 Kč (slovy: *dvacet tisíc korun českých*) za každý měsíc, ve kterém je předsedou výboru pro audit banky. Maximální výše pevné roční odměny může činit 240 000 Kč (slovy: *dvě stě čtyřicet tisíc korun českých*). Pevná odměna bude členu výboru pro audit uhrazována bezhotovostním převodem ve prospěch běžného účtu člena výboru pro audit, které člen výboru pro audit bance písemně sdělí, a to vždy nejpozději do 30 dnů od konce měsíce, za který tato odměna náleží.
- 5.5 Za účast na jednání výboru pro audit náleží členu výboru pro audit, který je jeho předsedou, odměna ve výši 10 000 Kč (slovy: *deset tisíc korun českých*) za každé zasedání výboru pro audit. Tato odměna je splatná ve lhůtě a způsobem určeným v bodě 5.4. Tato odměna může být členu výboru pro audit vyplacena maximálně za 6 zasedání v jednom roce. Maximální roční výše odměny za účast na jednání výboru pro audit tedy může činit 60 000 Kč (slovy: *šedesát tisíc korun českých*).
- 5.6 V případě, že člen výboru pro audit nevykonává svou funkci jeho předsedy po celý kalendářní měsíc, náleží mu poměrná část měsíční odměny dle článku 5.4 určená podle počtu pracovních dní, po které člen výboru pro audit funkci předsedy výboru pro audit vykonával.

6. Ukončení funkce, opětovné zvolení

- 6.1 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.
- 6.2 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,
- ~~e)~~ v jiných případech stanovených v příslušných právních předpisech.

6.3 V případech ukončení členství ve výboru pro audit zaniká zároveň i funkce předsedy výboru pro audit.

7. Závěrečná ustanovení

7.1 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.

~~7.2 Tato smlouva nabývá účinnosti dnem jejího schválení valnou hromadou banky.~~

7.32 Tato smlouva nahrazuje veškeré před podpisem této smlouvy uzavřené smlouvy a dohody, mezi bankou a členem, resp. předsedou výboru pro audit, upravující výkon funkce člena, resp. předsedy výboru pro audit.

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

7.54 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.

7.65 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 [] v Praze a na důkaz toho podepsána ve dvou vyhotoveních.

Za banku:

[]
předseda představenstva

[]
člen představenstva

Člen výboru pro audit:

[]