

## Zmluva o dielo

podľa ustanovenia § 536 a nasl. zákona č. 513/1991 Zb. Obchodného zákonníka  
v znení neskorších predpisov (ďalej len „Obchodný zákonník“)

uzatvorená medzi Zmluvnými stranami:

### Zhotoviteľ:

**KPMG Slovensko spol. s r. o.**

Sídlo: Mostová 2, 811 02 Bratislava

Zapísaný: v Obchodnom registri Okresného Súdu Bratislava I,  
oddiel Sro, vložka č. 4864/B

Zastúpený: Ing. Richard Farkaš, CSc., konateľ

IČO: 31348238

DIČ: 2020312866

IČ DPH: SK2020312866

Bankové spojenie: Všeobecná úverová banka, a.s.

Číslo účtu: 2181475855/0200

(ďalej len „Zhotoviteľ“)

a

### Objednávateľ:

**Úrad pre verejné obstarávanie**

Sídlo: Dunajská 68, P.O. Box 58,  
820 04 Bratislava 24

Zastúpený: Ing. Béla Angyal, predseda

IČO: 31797903

DIČ: 2021511008

Bankové spojenie: Štátna pokladnica

Číslo účtu: 7000062756/8180

(ďalej len „Objednávateľ“)

S cieľom upraviť vzájomné práva a povinnosti Úradu pre verejné obstarávanie a KPMG Slovensko spol. s r. o. sa Zmluvné strany dohodli, že uzavrujú túto Zmluvu v nasledujúcom znení a za týchto podmienok:

## Článok I. Predmet Zmluvy

1.1 Predmetom tejto Zmluvy je záväzok Zhotoviteľa vypracovať pre Objednávateľa „Bezpečnostný projekt informačnej bezpečnosti“ (ďalej len „Služby“) v súlade s postupmi uvedenými v prílohe č.2 „Bezpečnostný projekt informačnej bezpečnosti – Ponuka“ (ďalej len „Ponuka“), ktorá tvorí neoddeliteľnú súčasť tejto Zmluvy.

1.2 Služby tvoriace predmet tejto Zmluvy zahŕňajú najmä:

- a) posúdenie naplnenia požiadaviek zákona č. 428/2002 Z. z. o ochrane osobných údajov v znení neskorších zákonov (ďalej len „Zákon“) v rámci Objednávateľa,
- b) vykonanie analýzy rizík, v rámci ktorej budú zmapované a klasifikované informačné aktíva Objednávateľa,
- c) vypracovanie dokumentácie, postupov a aktivít podľa požiadaviek Zákona,
- d) vypracovanie bezpečnostného projektu pre dátové prostredie, resp. sieťovú infraštruktúru, v súvislosti s pripojením do siete „Govnet“,
- e) poskytnutie odporúčaní pri spracúvaní osobných údajov.

1.3 Po vykonaní uvedených Služieb bude mať Objednávateľ k dispozícii nasledovné dokumenty a výstupy (ďalej len „Výstupy“):

- a) analýzu rizík všetkých informačných systémov podľa zákona č. 428/2002 Z.z. vykonanú podľa medzinárodných štandardov,
- b) zoznam informačných aktív úradu, ich klasifikáciu a zoznam vlastníkov jednotlivých aktív,
- c) dokumenty, ktoré vyžaduje legislatíva na ochranu osobných údajov (zákon NR SR č. 428/2002 Z.z. o ochrane osobných údajov), najmä bezpečnostný projekt podľa §16 Zákona, ktorý bude obsahovať bezpečnostný zámer, analýzu bezpečnosti informačného systému a bezpečnostné smernice,
- d) bezpečnostný projekt týkajúci sa sieťovej infraštruktúry Objednávateľa,
- e) preukázateľne poučených zodpovedných zamestnancov v zmysle §17 o právach a povinnostiach ustanovených zákonom a o zodpovednosti za ich porušenie.

1.4 Výstupy budú určené výhradne pre potreby Objednávateľa. Všetky výstupy budú oficiálne vyhotovené po jednom papierovom výtlačku a v tejto forme budú odovzdané Objednávateľovi. Objednávateľ bude mať taktiež k dispozícii aj elektronickú verziu Výstupov, vo formáte MS Word (.doc) a MS Excel (.xls), ktoré budú doručené na CD médiu spolu s papierovými výtlačkami.

## Článok II. Časový rozvrh

2.1 Zhotoviteľ a Objednávateľ sa zaväzujú vykonať Služby podľa nasledovného harmonogramu:

- a) Zhotoviteľ do 14.12.2007 vykoná vecné plnenie v súlade s bodom 1.3 písm. a) tejto Zmluvy,
- b) Zhotoviteľ najneskôr do 28.2.2008 vypracuje a predloží návrh Výstupov,
- c) Objednávateľ najneskôr do 14.3.2008 predloží pripomienky k návrhu Výstupov,
- d) Zhotoviteľ najneskôr do 21.3.2008 zapracuje predložené pripomienky do Výstupov a predloží finálne verzie Výstupov Objednávateľovi,
- e) Zhotoviteľ do 28.3.2008 vykoná prezentáciu Výstupov pre Objednávateľa.

2.2 Po vykonaní aktivít podľa písmena a) bodu 2.1 bude vystavený čiastkový akceptačný protokol.

2.3 Po vykonaní aktivít podľa bodu 2.1 predloží Zhotoviteľ záverečný akceptačný protokol o prevzatí finálnej verzie Výstupov Objednávateľom. Podpísaním záverečného akceptačného protokolu zo strany Objednávateľa sa Výstupy považujú za prevzaté.

### Článok III.

#### Cena

3.1 Zmluvné strany sa dohodli, že celková odmena za vykonanie Služieb je vo výške 885 360,- Sk vrátane DPH (slovom: osemstoosemdesiatpäťtisícristošesťdesiat Slovenských korún), ako je to špecifikované v časti „Cena“ Ponuky (ďalej len „Cena“).

3.2 Fakturácia bude rozdelená na dve časti. Zhotoviteľ vystaví prvú faktúru za práce uskutočnené v roku 2007 vo výške 336134,50 Sk bez DPH (slovom trisotridsaťšesťtisícotridsaťštyri Slovenských korún aj päťdesiat halierov) po vystavení čiastkového akceptačného protokolu podľa bodu 2.2 do 15. 12. 2007 a druhú faktúru vo výške rozdielu celkovej dohodnutej odmeny a prvej faktúry po podpísaní záverečného akceptačného protokolu podľa bodu 2.3.

3.3 Objednávateľ sa zaväzuje uhradiť každú jednotlivú faktúru po jej vystavení podľa bodu 3.2. Objednávateľ je povinný uhradiť faktúry Zhotoviteľovi do 14 dní od ich doručenia Objednávateľovi.

### Článok IV.

#### Povinnosti Zmluvných strán

4.1 Objednávateľ sa zaväzuje poskytnúť Zhotoviteľovi pri realizácii predmetu tejto Zmluvy potrebnú súčinnosť, a to:

- poskytnúť Zhotoviteľovi na požiadanie do 3 dní všetky existujúce podklady, ktoré má k dispozícii,
- poskytnúť Zhotoviteľovi súčinnosť pri získavaní ďalších nevyhnutných informácií od dodávateľov riešenia informačných systémov Objednávateľa, ktoré sú podľa Zhotoviteľa nevyhnutné pre vypracovanie Výstupov v podobe skontaktovania a zorganizovania pracovného stretnutia so zodpovednou osobou dodávateľa do 7 dní,
- včasné pripomienkovanie Výstupov v súlade s bodom 2.2 tejto zmluvy.

4.2 Zhotoviteľ sa zaväzuje poskytnúť Objednávateľovi Služby podľa článku I. tejto Zmluvy. Zhotoviteľ nezodpovedá za nesplnenie svojich povinností podľa tejto Zmluvy v prípade, ak nesplnenie bude spôsobené v dôsledku porušenia povinností Objednávateľa.

4.3 Výstupy musia byť vyhotovené zamestnancami Zhotoviteľa alebo jeho subdodávateľmi, a tieto osoby musia mať na výkon činností podľa Zmluvy primerané vedomosti a zručnosti. V prípade, ak má Zhotoviteľ záujem vykonať Služby v zmysle tejto Zmluvy prostredníctvom subdodávateľov, môže tak urobiť len v prípade, ak mu Objednávateľ udelí písomný súhlas. V prípade, ak budú Služby vykonané tretími osobami, Zhotoviteľ zaň zodpovedá ako keby Služby vykonal on sám.

## **Článok V. Sankcie**

5.1 V prípade omeškania Objednávateľa s úhradou faktúr oproti lehote jej splatnosti je Zhotoviteľ oprávnený účtovať Objednávateľovi úroky z omeškania vo výške 0,05 % z dlžnej čiastky za každý deň omeškania, maximálne však do výšky 5 % z celkovej Ceny.

5.2 V prípade omeškania Zhotoviteľa s odovzdaním Výstupov oproti lehote stanovenej v článku II. je Objednávateľ oprávnený účtovať Zhotoviteľovi úroky z omeškania vo výške 0,05 % z Ceny podľa článku III. za každý deň omeškania, maximálne však do výšky 5 % z celkovej Ceny.

## **Článok VI. Zachovávanie mlčanlivosti**

6.1 Zhotoviteľ sa zaväzuje zaobchádzať s informáciami získanými počas výkonu Služieb od Objednávateľa ako s dôvernými a zabezpečiť ich ochranu pred tretími osobami v súlade s platnou legislatívou Slovenskej republiky. Zhotoviteľ nie je oprávnený informácie uvedené v tomto bode poskytnúť tretím osobám bez predchádzajúceho písomného súhlasu Objednávateľa, okrem prípadu, ak by povinnosť zverejnenia vyplývala Zhotoviteľovi zo zákona alebo z rozhodnutia príslušného štátneho orgánu. Zhotoviteľ sa zaväzuje zachovávať mlčanlivosť o získaných informáciách aj po ukončení výkonu Služieb.

6.2 Zhotoviteľ zodpovedá za ochranu informácií, ktoré získal v súvislosti s výkonom Služieb pre Objednávateľa v zmysle platnej legislatívy Slovenskej republiky.

6.3 Zhotoviteľ nie je oprávnený bez predchádzajúceho písomného súhlasu Objednávateľa zverejniť informácie o poskytnutí služieb Objednávateľovi v rozsahu podľa tejto Zmluvy v zmysle odseku 4. Všeobecných obchodných podmienok Zhotoviteľa. Zhotoviteľ môže informácie o poskytnutí služieb v rozsahu podľa tejto Zmluvy, meno Objednávateľa a informácie všeobecného charakteru o službách zverejniť po písomnom súhlase Objednávateľa.

## **Článok VII Doručovanie a kontaktné osoby**

7.1 Odstúpenie od Zmluvy, dodatky k Zmluve, faktúry a akceptačné protokoly budú vyhotovené písomne a doručené druhej zmluvnej strane osobne alebo zaslané poštou na príslušnú adresu uvedenú v záhlaví zmluvy.

7.2 Odstúpenie od Zmluvy doručujú zmluvné strany formou doporučenej zásielky alebo doručením do podateľne druhej zmluvnej strany.

7.3 Ostatné prejavy zmluvných strán, na ktoré sa nevzťahuje bod 7.1 tejto Zmluvy, môžu byť doručované tiež na nasledovné adresy:

7.3.1 Objednávateľa r

7.3.2 Zhotoviteľa r

7.4 V prípade doručovania písomnosti elektronicky alebo faxom, druhá zmluvná strana bezodkladne potvrdí prijatie tejto písomnosti preukaznou formou (faxom, elektronicky).

7.5 Zmluvné strany sa dohodli, že za všeobecnú komunikáciu medzi Zmluvnými stranami, pokiaľ sa Zmluvné strany nedohodnú inak, budú zodpovedné tieto kontaktné osoby:

- za Zhotoviteľa:

- za Objednávateľa:

7.6 Kontaktné osoby uvedené v čl. 7.5 tejto Zmluvy sú oprávnené a zodpovedné za koordináciu a organizačné zabezpečenie plnenia tejto Zmluvy a sú oprávnené na odovzdanie zo strany Zhotoviteľa a následné prevzatie zo strany Objednávateľa akýchkoľvek písomných výstupov týkajúcich sa poskytovania Služieb vypracovaných Zhotoviteľom.

7.7 Zmluvné strany sú oprávnené zmeniť kontaktné osoby, sú však povinné takúto zmenu druhej Zmluvnej strane písomne bezodkladne oznámiť.

## Článok VIII Zodpovednosť KPMG

8.1 Zodpovednosť osôb Zhotoviteľa voči Objednávateľovi a ostatným oprávneným osobám vyplývajúca zo zmluvy alebo zo zákona alebo ináč za akúkoľvek nepriamu alebo následnú hospodársku ujmu alebo škodu (vrátane ušlého zisku) utrpenu Objednávateľom (alebo ktoroukoľvek inou stranou), ktorá vznikla z alebo v súvislosti s poskytnutím služieb, bez ohľadu na to, ako ju Zhotoviteľ spôsobil, vrátane svojej nedbanlivosti, ale nie spreneverou alebo iným úmyselným porušením svojich povinností, je vylúčená.

8.2 Súhrnná zodpovednosť všetkých osôb Zhotoviteľa voči Objednávateľovi a ostatným oprávneným osobám, zo zmluvy alebo zo zákona alebo ináč, za akúkoľvek priamu ujmu alebo škodu utrpenu Objednávateľom (alebo ktoroukoľvek inou stranou), ktorá vznikla z alebo v súvislosti s poskytnutím služieb, bez ohľadu na to, ako túto priamu ujmu alebo škodu Zhotoviteľ spôsobil, vrátane svojej nedbanlivosti, ale nie spreneverou alebo svojim úmyselným konaním, je obmedzená do výšky 2-násobku odmeny, ktorá sa má zaplatiť Zhotoviteľovi podľa ustanovení tejto zmluvy.

8.3 Zhotoviteľ prijíma obmedzenie zodpovednosti podľa bodu 8.1 a 8.2 v mene Zhotoviteľa a ako zástupca všetkých a ktorejkoľvek KPMG osoby, ktorá môže byť alebo mohla byť zúčastnená na poskytovaní služieb.

8.4 Zhotoviteľ sa zaväzuje aj po akceptácii Výstupov v zmysle bodu 2.3 bezplatne poskytnúť Objednávateľovi konzultácie k Výstupom za účelom riešenia pripomienok a požiadaviek zo strany Úradu na ochranu osobných údajov (ďalej len „ÚOOÚ“) súvisiacich s Výstupmi.

8.5 V prípade požiadaviek ÚOOÚ na dopracovanie Výstupov podľa bodu 8.4 tejto Zmluvy je Zhotoviteľ povinný bezplatne vykonať aktualizáciu Výstupov. Táto povinnosť sa nevzťahuje

na žiadne zmeny, ktoré nastali u Objednávateľa po záverečnej akceptácii Výstupov podľa bodu 2.3 tejto Zmluvy.

## Článok IX. Záverečné ustanovenia

9.1 Bod 38. Všeobecných obchodných podmienok sa nahrádza nasledovným znením: „Zákazník alebo KPMG môže vypovedať zmluvu o službách alebo pozastaviť jej účinnosť písomným oznámením daným 30 dní vopred. Výpoveď alebo pozastavenie účinnosti podľa tohto odseku nie je na ujmu akéhokoľvek práva, ktoré vzniklo zákazníkovi alebo KPMG pred výpoveďou alebo takýmto pozastavením účinnosti, a všetky čiastky, ktoré zákazník dlží KPMG sa stanú splatnými dňom účinnosti výpovede alebo pozastavenia, pokiaľ sa týkajú riadne vykonanej časti predmetu zmluvy, okrem prípadu, ak KPMG vypovie alebo pozastaví účinnosť zmluvy z dôvodov na svojej strane. V takomto prípade si zmluvné strany vrátia do vtedy vykonané plnenie zmluvy a KPMG nemôže uplatniť voči zákazníkovi žiadne iné nároky.“

9.2. Bod 9. Všeobecných obchodných podmienok sa nahrádza nasledovným znením: „KPMG si ponecháva autorské práva a všetky ostatné práva duševného vlastníctva, k výsledkom poskytnutých služieb, bez ohľadu na ich podobu a má vlastnícke právo ku všetkým pracovným dokladom vytvoreným zo strany KPMG. Zákazník nadobudne vlastnícke právo k akémukoľvek produktu služieb v jeho materiálnej podobe po zaplatení odmeny KPMG za takýto produkt. Za účelom poskytovania služieb zákazníkovi či iným klientom, sú KPMG a KPMG osoby oprávnené používať, rozvíjať alebo zdieľať medzi sebou poznatky, skúsenosti a znalosti všeobecného použitia, získané počas uskutočňovania služieb.“

9.3. Bod 4., druhý odsek, Všeobecných obchodných podmienok sa nahrádza nasledovným znením: „Toto ustanovenie sa nebude aplikovať v prípade, že dôverné informácie sa stanú verejne dostupnými alebo v prípade, že KPMG poskytne tieto dôverné informácie poisťovateľovi právnej zodpovednosti KPMG.“

9.4 Bod 17. posledná odrážka Všeobecných obchodných podmienok sa nahrádza nasledovným znením: „KPMG nezodpovedá zákazníkovi za žiadnu škodu alebo stratu utrpenú zákaznikom z dôvodu podvodu, skreslenia údajov, zo zadržania informácie, ktorá je podstatná pre poskytnutie služby alebo iný nedostatok, týkajúci sa takejto podstatnej informácie, ak k nemu došlo na strane zákazníka.“

9.5. Z bodu 44. Všeobecných obchodných podmienok sa vypúšťa text uvedený v zátvorke.

9.6. V bode 39. Všeobecných obchodných podmienok sú relevantné len body, ktoré neboli vypustené v článku IX. tejto zmluvy.

9.7 Body 10., 11.2, 11.3, 15., 16., 24., 26., 31., 32., 33., 34., 35., 37. a 41. Všeobecných obchodných podmienok sa na účely tejto zmluvy nebudú uplatňovať.

9.8 Vo Všeobecných obchodných podmienkach, v časti „Definície“ sa na účely tejto zmluvy vypúšťa definícia „Ostatné oprávnené osoby“.

9.9 V prípade, že ktorékoľvek ustanovenie tejto Zmluvy je alebo sa stane neplatné, alebo nevymáhateľné z akéhokoľvek dôvodu a v akomkoľvek ohľade, táto neplatnosť alebo nevymáhateľnosť neovplyvní ostatné ustanovenia tejto Zmluvy a táto Zmluva bude vykladaná a tvorená tak, ako by tieto ustanovenia, v rozsahu v ktorom sú neplatné alebo nevymáhateľné nikdy neboli v nej obsiahnuté.

9.10 Zmeny a doplnky tejto Zmluvy je možné vykonať iba po vzájomnej dohode obidvoch Zmluvných strán formou písomného dodatku k tejto Zmluve podpísaného oprávnenými zástupcami oboch Zmluvných strán.

9.11 Všetky vzťahy medzi Zmluvnými stranami neupravenými touto Zmluvou sa spravujú Všeobecnými obchodnými podmienkami Zhotoviteľa, ktoré tvoria Prílohu č. 1 k tejto Zmluve a príslušnými ustanoveniami Obchodného zákonníka. V prípade rozporu medzi ustanoveniami Všeobecných obchodných podmienok Zhotoviteľa a ustanoveniami tejto Zmluvy, majú prednosť ustanovenia tejto Zmluvy. V prípade akýchkoľvek pochybností alebo nesúladu medzi znením Prílohy č.1 a znením tejto Zmluvy, rozhodujúcim je znenie tejto Zmluvy.

9.12 Táto Zmluva je vyhotovená v štyroch exemplároch v slovenskom jazyku, z ktorých každá Zmluvná strana obdrží dva exempláre.

9.13 Táto Zmluva spolu s inými dokumentmi výslovne uvedenými v ktoromkoľvek z jej ustanovení tvorí úplnú dohodu Zmluvných strán a nahrádza všetky predchádzajúce dohody Zmluvných strán.

9.14 Táto Zmluva nadobúda platnosť a účinnosť dňom jej podpisu Zmluvnými stranami.

Príloha č. 1 Všeobecné obchodné podmienky

Príloha č. 2 Bezpečnostný projekt informačnej bezpečnosti – Ponuka (August 2007)

V Bratislave dňa 3.12.2007.

V Bratislave dňa 3.12.2007

Za KPMG Slovensko spol. s r.o.

Za Úrad pre verejné obstarávanie

\_\_\_\_\_  
Euboš Vančo  
Prokurista

\_\_\_\_\_  
Ing. Béla Angyal  
Predseda Úradu

\_\_\_\_\_  
Peter Borák  
Prokurista

## Príloha 1 Všeobecné obchodné podmienky

Tieto Všeobecné obchodné podmienky (ďalej len "všeobecné obchodné podmienky") sa vzťahujú na služby poskytované KPMG zákazníkom na základe potvrdeného listu s ponukou alebo na základe zmluvy, obsahujúcich tieto všeobecné obchodné podmienky (ďalej len "zmluva").

### Definície:

Nasledujúce slová a pojmy používané v týchto obchodných podmienkach majú tento význam:

**Služby** — služby poskytované KPMG na základe zmluvy.

**KPMG** — zmluvná strana KPMG tak ako je špecifikovaná v záhlaví zmluvy.

**Zákazník** — príjemca (príjemcovia) zmluvy a jeho spriaznené subjekty.

**Zmluva o službách** — tieto všeobecné obchodné podmienky a zmluva, spolu so všetkými dokumentmi a podmienkami vzťahujúcimi sa na služby ("osobitné obchodné podmienky"), na ktoré odkazuje zmluva.

**KPMG osoby** — zmluvná strana KPMG, každý z jej spoločníkov (partnerov), riaditeľov, zamestnancov a zástupcov v závislosti od jednotlivých prípadov, spolu so všetkými ostatnými spoločnosťami a osobami kontrolovanými alebo vlastnenými KPMG, alebo pridruženými ku KPMG a ich spoločníci, riaditelia, zamestnanci a zástupcovia, pričom "KPMG osoba" znamená ktoréhokoľvek z nich.

**Ostatné oprávnené osoby** — všetky pridružené spoločnosti, osoby alebo predstavitelia ak taká osoba alebo organizácia je odberateľom alebo oprávnenou osobou zo služieb alebo akéhokoľvek výsledku poskytovaných služieb a akéhokoľvek osoba alebo organizácia o ktorej sa KPMG a zákazník dohodli, že môže byť považovaná za oprávnenú osobu.

Tieto definície sa použijú kedykoľvek sa tieto slová a frázy vyskytnú v zmluve o službách.

### Služby a povinnosti KPMG

1. Zmluva definuje služby a ďalšie otázky súvisiace so službami poskytovanými KPMG. Tieto obchodné podmienky môžu byť zmenené, ak je to výslovne uvedené v zmluve.
2. Služby budú poskytované kvalifikovane a s rozumnou starostlivosťou.
3. V prípade, že podľa zmluvy sa majú na službách podieľať konkrétne osoby v nej uvedené, KPMG vynaloží primerané úsilie na to, aby sa tieto osoby na službách skutočne podieľali. KPMG môže nahradiť tieto osoby inými s rovnakou alebo podobnou kvalifikáciou, pričom KPMG je povinné dopredu túto zmenu prekonzultovať so zákazníkom.
4. KPMG môže pri poskytovaní služieb získavať dôverné informácie týkajúce sa obchodných aktivít a záležitostí zákazníka (ďalej len "dôverné informácie"). V tejto súvislosti je KPMG povinné dodržiavať také obmedzenia povinnosti mlčanlivosti, ktoré boli uložené orgánom Slovenskej republiky, ktorého požiadavky sú pre KPMG záväzné, a dodržiavať povinnosti vyplývajúce z právnych predpisov platných v Slovenskej republike. KPMG je povinné dodržiavať všetky požiadavky vyplývajúce z právnych predpisov Slovenskej republiky a požiadavky príslušných orgánov, ktoré KPMG zaväzujú poskytnúť dôverné informácie.

Toto ustanovenie sa nebude aplikovať v prípade, že dôverné informácie sa stanú verejne dostupnými alebo v prípade, že KPMG poskytne tieto dôverné informácie poisťovateľovi právnej zodpovednosti KPMG. Toto ustanovenie sa tiež nevzťahuje na poskytovanie informácií medzi KPMG osobami zamestnanými alebo konajúcimi v mene rôznych právnických osôb v Slovenskej republike.

Z marketingových, propagačných alebo obchodných dôvodov môže mať KPMG záujem na uverejnení informácie, že KPMG poskytovalo zákazníkom prácu (vrátane služieb). V takomto prípade je KPMG oprávnené zverejniť meno zákazníka a všeobecný charakter alebo druh poskytovanej práce (alebo služieb) a akékoľvek detaily, ktoré sú verejne známe.

5. KPMG môže odovzdať písomné stanovisko alebo potvrdiť písomne ústne stanovisko alebo odovzdať finálnu písomnú správu alebo urobiť ústnu prezentáciu ukončení služieb. Pred ukončením služieb môže KPMG odovzdať ústne, predbežné alebo čiastkové stanovisko alebo správu či prezentáciu, avšak v takomto prípade bude mať prednosť písomné stanovisko alebo finálna písomná správa. Zákazník nebude považovať za záväzné akéhokoľvek predbežné stanovisko, správu alebo prezentáciu poskytnutú KPMG. V prípade, že si zákazník praje považovať ústne stanovisko alebo ústnu prezentáciu urobenú pri ukončení služieb za záväznú, je povinný informovať o tom KPMG a KPMG je povinné doručiť písomné potvrdenie príslušného stanoviska.
6. KPMG nie je povinné za žiadnych okolností aktualizovať žiadne stanovisko, správu alebo iný výsledok poskytnutých služieb ústne alebo písomne, a to pre skutočnosti týkajúce sa stanoviska, správy alebo iného výsledku služieb, ku ktorým došlo po vydaní stanoviska, správy alebo iného výsledku služieb vo finálnej podobe.
7. Akýkoľvek výsledok služieb poskytnutý zákazníkovi v akejkoľvek forme alebo podobe, bude dodaný zo strany KPMG pod podmienkou, že je to v prospech zákazníka a len pre jeho informáciu a na základe toho, okrem prípadov, keď to vyžadujú právne predpisy alebo príslušný regulačný orgán, sa nebude ďalej kopírovať, odkazovať naň alebo poskytovať ako celok alebo časť, bez predchádzajúceho písomného súhlasu KPMG. Služby budú poskytnuté pod podmienkou, že zákazník nebude uvádzať obchodné meno KPMG, nebude reprodukovat' logo KPMG v akejkoľvek forme alebo podobe bez predchádzajúceho písomného súhlasu KPMG. Zákazník je oprávnený poskytnúť svojím právnym a iným odborným poradcem akýkoľvek celkový výsledok služieb, pre účely získania stanoviska vo vzťahu k službám, za podmienky, že ich informuje o nasledovnom:
  - poskytnutie informácií z ich strany týkajúcich sa služieb nie je dovolené bez predchádzajúceho písomného súhlasu KPMG, a
  - KPMG nebude mať voči nim žiadnu zodpovednosť v súvislosti so službami.
8. Akékoľvek stanovisko, názor, oznámenie pravdepodobnosti, predpoklad alebo odporúčanie dodané KPMG ako súčasť služieb neznamená žiadnu formu garancie, že KPMG určuje alebo predpovedá budúce udalosti alebo okolnosti.

### Vlastníctvo

9. KPMG si ponecháva autorské práva a všetky ostatné práva duševného vlastníctva, k výsledkom poskytnutých služieb, bez



ohľadu na ich podobu a má vlastnícke právo ku všetkým pracovným dokladom. Zákazník nadobudne vlastnícke právo k akémukoľvek produktu služieb v jeho materiálnej podobe po zaplatení odmeny KPMG za takýto produkt. Za účelom poskytovania služieb zákazníkovi či iným klientom, sú KPMG a KPMG osoby oprávnené používať, rozvíjať alebo zdieľať medzi sebou poznatky, skúsenosti a znalosti všeobecného použitia, získané počas uskutočňovania služieb.

### Odmena

10. KPMG bude predkladať faktúry zahŕňajúce odmenu za poskytnuté služby, výdavky a DPH (ak sa uplatňuje), vrátane akýchkoľvek zahraničných daní, ktoré by mohli byť pripočítateľnou alebo odpočítateľnou položkou („odmena“). Detaily týkajúce sa odmeny a akýchkoľvek podmienok osobitných platieb budú ustanovené v zmluve. Odmena KPMG bude závisieť od stupňa zodpovednosti partnerov, riaditeľov, zamestnancov alebo zástupcov KPMG zúčastňujúcich sa na poskytovaní služieb, na stupni ich kvalifikácie, na čase strávenom pri poskytovaní služieb a na charaktere a zložitosti poskytovaných služieb. Výdavky budú zahŕňať priame a nepriame náklady. Odmena sa môže líšiť od odhadov alebo cenovej ponuky, ktoré boli poskytnuté zákazníkovi, ktoré budú vždy predbežné.
11. Za poskytnuté služby zákazník sa zaväzuje zaplatiť KPMG odmenu (pričom je vylúčené akékoľvek započítanie voči tejto odmene) do 15 dní od doručenia faktúry alebo v inej lehote, ktorá bude uvedená v zmluve.

11.1 KPMG môže účtovať úrok z omeškania vo výške 0,05% z dlžnej sumy za každý deň omeškania s platbou.

11.2 Ak bola zmluva o službách vypovedaná alebo pozastavená jej plnenie, KPMG má právo na náhradu výdavkov za toto obdobie a na odmenu za vykonanú prácu, vrátane DPH (ak sa uplatňuje). Odmena za vykonanú prácu sa v tomto prípade vypočíta podľa hodinových sadzieb platných v čase poskytnutia služby, podľa pravidiel uvedených v odseku 10.

11.3 V prípade, že je viac príjemcov zmluvy, a v zmluve nie je špecifikované, ktorý príjemca alebo tretia strana uhradí odmenu KPMG, každý príjemca bude zodpovedný za uhradenie odmeny KPMG samostatne, ako aj spoločne a nerozdielne ako skupina, a KPMG je oprávnené požadovať celú platbu od ktoréhokoľvek príjemcu samostatne alebo od všetkých príjemcov zároveň.

### Povinnosti zákazníka

12. Zákazník má zodpovednosť za:

12.1 riadenie, realizáciu a priebeh zákazníkovoho podnikania a obchodných záležitostí

12.2 za použitie, rozsah spolažnutia sa na rady alebo odporúčania alebo iný výsledok služieb KPMG a na ich zavedenie do praxe

12.3 prijatie akéhokoľvek rozhodnutia týkajúceho sa služieb, akéhokoľvek výsledku služieb, záujmov zákazníka a jeho obchodných záležitostí

12.4 uskutočnenie, dosiahnutie alebo realizáciu akéhokoľvek prospechu priamo alebo nepriamo sa týkajúceho služieb, ktoré vyžadujú ich implementáciu zákazníkom.

13. V prípadoch, keď to vyžaduje zákazník alebo z povahy služieb vyplýva, že je efektívnejšie, ak KPMG vykoná službu

v priestoroch zákazníka alebo používajúc jeho počítačové systémy alebo telefóny, zákazník musí zabezpečiť všetky opatrenia na takýto prístup, najmä bezpečnostné procedúry, kontrolu proti vírusom, licencie alebo súhlasy (bez nákladov pre KPMG).

14. Bez predchádzajúceho písomného súhlasu KPMG zákazník nesmie priamo alebo nepriamo ponúkať zamestnanie žiadnemu z KPMG partnerov, riaditeľov alebo zamestnancov, ktorí sa zúčastňovali poskytovaní služieb, a to počas poskytovania týchto služieb a po dobu 3 mesiacov nasledujúcich po ich skončení alebo po ukončení platnosti zmluvy o službách. Tento zákaz však nebráni zákazníkovi kedykoľvek uskutočniť nábor zamestnancov prostredníctvom inzerátov ani ponúknuť zamestnanie partnerom, riaditeľom alebo zamestnancom KPMG, ktorí odpovedali na takýto inzerát.

### Informácie

15. Aby KPMG mohlo poskytnúť svoje služby, zákazník je povinný na žiadosť KPMG okamžite mu poskytnúť všetky informácie a pomoc ako aj prístup k dokumentom, ktoré má v držbe, úschove alebo pod kontrolou, ako aj styk s personálom, ktorý má zákazník pod kontrolou. Zákazník je povinný vynaložiť všetko úsilie na zabezpečenie týchto plnení, pokiaľ ich nemá u seba alebo vo svojej úschove alebo pod svojou kontrolou. Zákazník je povinný oznámiť KPMG akúkoľvek informáciu alebo zmenu, o ktorej sa dozvie a ktorá môže mať vzťah ku službám KPMG. Zákazník musí poskytnúť informáciu vyžiadanú KPMG za účelom splnenia povinností KPMG vyplývajúcich zo zákona o praní špinavých peňazí.

16. KPMG sa môže spoliehať na akýkoľvek pokyn, žiadosť alebo oznámenie alebo informáciu urobené alebo poskytnuté ktoroukoľvek osobou, ktorú KPMG pozná alebo o ktorej sa rozumne domnieva, že bola poverená zákazníkom, aby komunikovala s KPMG na tieto účely („oprávnená osoba“). KPMG môže komunikovať so zákazníkom prostredníctvom elektronickej pošty, ak si to želá oprávnená osoba, pričom sa predpokladá súhlas zákazníka s týmto spôsobom komunikácie a s obsahnutým rizikom (vrátane bezpečnostných rizík odpočúvania alebo nedovoleného vstupu do takejto komunikácie, rizika poškodenia takejto správy a rizika vírusov alebo iných škodlivých nástrojov) a ďalej, že zákazník vykoná protívírusovú kontrolu takejto komunikácie.

V prípade, že zákazník nesúhlasí s komunikáciou prostredníctvom elektronickej pošty alebo si praje, aby boli dôverné informácie prenášané prostredníctvom elektronickej pošty v zašifrovanej podobe, informuje o tom KPMG písomne.

17. KPMG môže získavať informácie od zákazníka alebo z iných zdrojov počas poskytovania služieb.

- KPMG musí posúdiť nespornosť a kvalitu získanej informácie.
- KPMG však nie je povinné potvrdzovať si spoľahlivosť získanej informácie.
- KPMG nezodpovedá zákazníkovi za žiadnu škodu alebo stratu utrpenu zákazníkom z dôvodu podvodu, skreslenia údajov, zo zadržania informácie, ktorá je podstatná pre poskytnutie služby alebo iný nedostatok, týkajúci sa takejto podstatnej informácie, či už k nemu došlo na strane zákazníka alebo z iného informačného zdroja.

### Vedomosti a konflikty

18. V tomto odseku a v odsekoch 20, 21 and 30 sa použijú nasledovné definície:

- "Tím zákazky" znamená, kolektívne alebo jednotlivu, KPMG osoby, ktoré sú zúčastnené na poskytovaní služby,
- "Spolupracovníci" alebo "spolupracovník" znamená, kolektívne alebo jednotlivu, KPMG osoby, ktoré nie sú členmi tímu zákazky.

18.1 Od tímu zákazky sa nevyžaduje, neočakáva alebo nepredpokladá znalosť akejkoľvek informácie známej spolupracovníkom, ktorá tímu zákazky nie je známa alebo ktorú sú povinní získať od spolupracovníkov.

18.2 Od tímu zákazky sa nevyžaduje použitie takej informácie alebo jej poskytnutie zákazníkom, ktorá je dôverná pre iných zákazníkov, bez ohľadu na to, či je známa im osobne alebo je známa ich spolupracovníkom.

19. Medzi KPMG osobami existujú a budú trvať opatrenia prijaté za účelom ochrany záujmov každého zákazníka prostredníctvom jedného alebo viacerých nasledovných ochranných opatrení: oddelené skupiny, územná separácia, operačná nezávislosť, oddelené servery a oddelené systémy elektronickej pošty („prekážky“).

20. KPMG alebo iné KPMG osoby môžu byť požiadané, aby poradili druhej strane alebo ďalším stranám, ktoré sú v spore so zákazníkom, alebo aby poradili alebo reprezentovali záujmy osoby alebo osôb, ktorých záujmy sú protichodné záujmom zákazníka kvôli ich podstatnému záujmu v záležitostiach, ktorých sa služby KPMG konkrétne a priamo týkajú („konflikty záujmov“). KPMG sa snaží a bude pokračovať vo svojom snažení identifikovať konflikty záujmov. Ak zákazník pozná alebo bude si vedomý, že takýto konflikt môže vzniknúť, je povinný okamžite informovať o tom KPMG.

KPMG nesmie prijať zákazku, ktorá môže vyvolať konflikt záujmov pre tím zákazky. KPMG tak môže urobiť iba pri spolupracovníkoch, pokiaľ boli predtým vytvorené a stále trvajú vhodné a účinné prekážky na zabránenie toku dôverných informácií z tímu zákazky na spolupracovníkov alebo od spolupracovníkov na tím zákazky.

Existencia takýchto prekážok znamená, že KPMG splnilo svoje povinnosti vo vzťahu k konfliktom záujmov.

21. Konflikt záujmov nevznikne, pokiaľ boli uvedené do činnosti primerané prekážky a keď počas celej doby poskytovania služieb je zákazníkom KPMG zamestnanec (vrátane riaditeľa) a KPMG osoba poskytuje služby jeho zamestnávateľovi. V takomto prípade sú spolupracovníci oprávnení konať pre zamestnávateľa kedykoľvek a akokoľvek.

22. KPMG alebo iné KPMG osoby môžu byť požiadané o radu ďalšou stranou alebo stranami, kde neexistuje konflikt záujmov, ale ktorých záujmy konkurujú záujmom zákazníka špecificky a priamo vo vzťahu k predmetu služieb KPMG („súťažiteľ“ alebo „súťažiteľia“). KPMG sa snaží a bude pokračovať vo svojom snažení identifikovať súťažiteľov. Ak zákazník pozná alebo bude si vedomý, že KPMG osoba radí alebo ponúkam poradenstvo súťažiteľovi, je povinný okamžite informovať o tom KPMG.

23. Ak KPMG zistí, alebo ak zákazník to oznámi, že strana, ktorej KPMG poskytuje poradenstvo KPMG je súťažiteľom, KPMG musí uviesť do činnosti primerané prekážky. Pokiaľ tieto prekážky fungujú, KPMG je oprávnené poskytovať poradenstvo súťažiteľovi kedykoľvek a akokoľvek (okrem prípadov konfliktu

záujmov). Pokiaľ vznikne konflikt záujmov so stranou, ktorá bola predtým identifikovaná ako súťažiteľ, táto strana sa nebude ďalej považovať za súťažiteľa a použijú sa ustanovenia odsekov 20 a 21.

Existencia takýchto prekážok znamená, že KPMG splnilo svoje povinnosti vo vzťahu k súťažiteľom.

24. Pokiaľ niektorá osoba angažovala KPMG vo veci poradenstva, KPMG môže posúdiť, že aj v prípade fungovania prekážok, je pravdepodobné, že záujmy zákazníka budú poškodené a KPMG sa domnieva, že nevládne situáciu. V takom prípade KPMG môže vypovedať zmluvu o službách a KPMG tak môže urobiť s účinnosťou okamihom doručenia výpovede, ale KPMG musí vopred informovať zákazníka o tomto kroku.

25. Ak Vám začneme poskytovať služby a potom zistíme okolnosti, ovplyvňujúce našu nezávislosť ohľadne tejto alebo inej činnosti, ktorú pre Vás, Vašu materskú spoločnosť alebo pre akýkoľvek dcérsky, spoločný, pridružený alebo sesterský podnik v rámci štruktúry Vašej spoločnosti vykonávame, môže dôjsť k zastaveniu našej práce na príslušnej zákazke. Ak k tomu dôjde, budeme sa usilovať vyriešiť situáciu čo najskôr a budeme hľadať riešenie, ktoré by nám umožnilo pokračovať v zákazke. Ak usúdime, že situáciu nemožno vyriešiť, môžeme byť nútení ukončiť naše služby a budeme oprávnení tak urobiť oznámením, ktoré nadobudne platnosť bezprostredne pri doručení, avšak skôr než urobíme takýto krok, záležitosť s Vami prekonzultujeme.

#### Zmluva o službách

26. Zmluva o službách obsahuje úplnú dohodu medzi KPMG a zákazníkom vo vzťahu k poskytovaným službám a nahradzuje akékoľvek predchádzajúce dohody, dohovory, vyhlásenia alebo prehlásenia (pokiaľ neboli vykonané podvodne) vo vzťahu k službám. Akékoľvek úpravy a zmeny zmluvy o službách musia byť urobené písomne a podpísané oprávnenými zástupcami KPMG a zákazníka. V prípade akéhokoľvek nesúladu medzi potvrdeným listom s ponukou a ktoroukoľvek ďalšou súčasťou zmluvy o službách, ustanovenia listu s ponukou majú prednosť. V prípade akéhokoľvek nesúladu medzi týmito všeobecnými obchodnými podmienkami a osobitnými obchodnými podmienkami, ak sa uplatňujú, osobitné obchodné podmienky majú prednosť. Ustanovenia zmluvy o službách vylučujúce zodpovednosť KPMG voči zákazníkovi sa však neuplatnia na akékoľvek vyjadrenia KPMG urobené podvodným spôsobom pred vznikom zmluvy o službách.

V prípade, že zákazník neinformuje KPMG do 30 dní od dátumu uvedeného na zmluve o svojom nesúhlase s ustanoveniami obchodných podmienok dohodnutých v zmluve o službách, KPMG predpokladá tichý súhlas zákazníka s týmito obchodnými podmienkami.

#### Nároky tretích strán

27. Zmluva o službách nezakladá ani nespôsobuje, ani predpokladala založenie alebo vznik akýchkoľvek práv tretej osoby. Žiadna tretia osoba nemá oprávnenie vnucovať si plnenie alebo spoliehať sa na ustanovenia zmluvy o službách, ktoré poskytujú alebo môžu poskytovať akékoľvek práva alebo prospech tretím osobám, priamo alebo nepriamo, výslovne alebo implicitne. Použitie akýchkoľvek právnych predpisov dávajúcich alebo poskytujúcich tretím osobám zmluvné alebo iné práva v súvislosti so zmluvou o službách je vylúčené. Žiadna KPMG osoba nemôže byť považovaná za tretiu osobu pre účely tohto ustanovenia.

### Okolnosti mimo kontroly KPMG alebo zákazníka

28. KPMG ani zákazník neporašia svoje zmluvné povinnosti a KPMG ani zákazník nenesú zodpovednosť navzájom, ak KPMG alebo zákazník nie sú schopní plniť zmluvu o službách v dôsledku príčiny mimo rozumne požadovanej kontroly KPMG alebo zákazníka. Vznik takejto udalosti na strane KPMG alebo zákazníka, je povinná táto strana oznámiť druhej strane čo najskôr ako je to možné, pričom druhá strana má možnosť prerušiť alebo ukončiť platnosť zmluvy o službách, s účinnosťou okamžite po doručení oznámenia.

### Vzdanie sa, postúpenie a poddodávateľa

29. Ak KPMG alebo zákazník nevykoná alebo neuplatňuje niektoré zo svojich práv, toto neznamená vzdanie sa akýchkoľvek práv, ktoré patria ktorémukoľvek z nich.

30. KPMG ani zákazník nie sú oprávnení postúpiť práva alebo záväzky zo zmluvy o službách bez predchádzajúceho písomného súhlasu druhej strany.

31. Za podmienok v článku 40. KPMG je oprávnené ustanoviť poddodávateľov, aby mu pomáhali pri poskytovaní služieb ako členovia tímu zákazky, pričom KPMG musí o tom vopred informovať zákazníka.

### Vylúčenie a obmedzenie zodpovednosti KPMG

32. V jednotlivých prípadoch služieb, ako sú uvedené v zmluve, zodpovednosť KPMG osôb voči zákazníkovi a ostatným oprávneným osobám vyplývajúca zo zmluvy alebo zo zákona alebo ináč za akúkoľvek nepriamu alebo následnú hospodársku ujmu alebo škodu (vrátane ušlého zisku) utrpenu zákazníkom (alebo ktoroukoľvek inou stranou), ktorá vznikla z alebo v súvislosti s poskytnutím služieb, bez ohľadu na to, ako ju KPMG spôsobilo, vrátane svojej nedbanlivosti, ale nie spreneverou alebo iným úmyselným porušením svojich povinností, je vylúčená.

33. Zodpovednosť KPMG v súvislosti so službami je obmedzená nasledovne.

33.1 V jednotlivých prípadoch služieb, ako sú uvedené v zmluve, a za podmienok v nižšie uvedených odsekoch 34 a 35,

- súhrnná zodpovednosť všetkých KPMG osôb voči zákazníkovi a ostatným oprávneným osobám,
- zo zmluvy alebo zo zákona alebo ináč,
- za akúkoľvek priamu ujmu alebo škodu utrpenu zákazníkom (alebo ktoroukoľvek inou stranou), ktorá vznikla z alebo v súvislosti s poskytnutím služieb,
- bez ohľadu na to, ako túto priamu ujmu alebo škodu KPMG spôsobilo, vrátane svojej nedbanlivosti, ale nie spreneverou alebo svojim úmyselným konaním,

je obmedzená do výšky určenej v zmluve, alebo

ak žiadna výška tam nie je určená, do výšky 2-násobku odmeny, ktorá bola zaplatená KPMG podľa ustanovení zmluvy.

33.2 V prípade, že existuje viac ako jeden užívateľ služieb („užívateľ“), obmedzenie zodpovednosti KPMG podľa tohto článku bude pomerne rozdelené medzi všetkými užívateľmi. Žiadny užívateľ nemá právo diskutovať alebo namietat platnosť.

vykonateľnosť alebo použitie tohto článku z dôvodu, že takéto rozdelenie nebolo odsúhlasené, alebo že odsúhlasené obmedzenie podielu rozvrhnuté akémukoľvek užívateľovi je neprimerane nízke. V tomto prípade pojem „užívateľ“ zahŕňa tiež taktiež zákazníka a ostatné oprávnené osoby.

34. Za podmienky dodržania súhrnného obmedzenia zodpovednosti KPMG podľa hore uvedeného odseku 33, nasledovné ustanovenia upravujú rozsah zodpovednosti KPMG voči zákazníkovi a ostatným oprávneným osobám:

34.1 Zodpovednosť KPMG osôb je obmedzená na tú časť celkovej ujmy alebo škody, s prihliadnutím na nedbanlivostné spoluzavinenie zákazníka (ak existuje) alebo na nedbanlivostné spoluzavinenie ostatných oprávnených osôb (ak existuje), ktorá je odôvodnená a spravodlivá vzhľadom na rozsah zodpovednosti KPMG osôb za túto ujmu alebo škodu („podiel KPMG“) a vzhľadom na rozsah zodpovednosti ktorejkoľvek inej osoby zodpovedajúcej alebo potenciálne zodpovedajúcej voči zákazníkovi alebo voči ostatným oprávneným osobám za tú istú ujmu alebo škodu („ďalšia zodpovedná osoba“).

34.2 Pri určení podielu KPMG,

- sa neberie do úvahy, že ďalšia zodpovedná osoba prestala existovať, prestala byť zodpovednou, dosiahla stanovenie len dohodnutej výšky svojej zodpovednosti alebo vyhlásila platobnú neschopnosť alebo z iných dôvodov je neschopná platiť
- v akomkoľvek súdnom konaní proti KPMG začatom zákaznikom alebo ostatnými oprávnenými osobami musí zákazník alebo ostatné oprávnené osoby na žiadosť KPMG spojiť konania proti KPMG a ďalšej zodpovednej osobe, pokiaľ to nie je zakázané zákonom.

34.3 Ak napriek ustanoveniu odseku 34 rozsah podielu KPMG nebude určený, táto otázka bude na žiadosť niektorej zo strán ponechaná na rozhodnutie odborníka, menovaného Rozhodcovským súdom Slovenskej obchodnej a priemyselnej komory, ktorý bude konať ako expert a nie ako rozhodca, a ktorého rozhodnutie o výške podielu KPMG bude konečné a vykonateľné na splnenie akéhokoľvek predchádzajúceho rozsudku.

35. KPMG prijíma obmedzenie zodpovednosti podľa odseku 33 a 34 v mene KPMG a ako zástupca všetkých a ktorejkoľvek KPMG osoby, ktorá môže byť alebo mohla byť zúčastnená na poskytovaní služieb.

Výnimka podľa odseku 32 a obmedzenia podľa odsekov 33 a 34 sa použijú popri akýchkoľvek iných ustanoveniach, ktoré spôsobujú vylúčenie alebo obmedzenie zodpovednosti v inom ohľade.

36. Tento článok sa vzťahuje na nároky vzniknuté z alebo podľa Zmluvy o službách.

36.1 Zákazník alebo ostatné oprávnené osoby neuplatnia akýkoľvek nárok voči akejkoľvek KPMG osobe inej ako KPMG ako zmluvnej strane, týkajúci sa ujmy alebo škody utrpenej zákazníkom alebo ostatnými oprávnenými osobami z alebo v súvislosti s poskytnutím služieb. Toto obmedzenie sa neuplatní na obmedzenie alebo vylúčenie zodpovednosti KPMG ako zmluvnej strany – spoločnosti za konania alebo opomenutia akejkoľvek inej KPMG osoby.

36.2 Akýkoľvek nárok zákazníka alebo ostatných oprávnených osôb týkajúci sa ujmy alebo škody utrpenej ako



výsledok vzniknutý z, alebo v súvislosti so zmluvou o službách, či v zmluve alebo podľa právnych predpisov, alebo inak, sa musí uplatniť

- ak už Služby boli poskytnuté, počas štyroch rokov odo dňa, keď práca, ktorá bola základom nároku, bola poskytnutá
- ak bola Zmluva o službách ukončená, počas štyroch rokov odo dňa ukončenia
- ak bola ujma alebo škoda utrpená ako výsledok vzniknutý z, alebo v súvislosti s KPMG neoprávneným prezradením dôverných informácií, počas štyroch rokov odo dňa, kedy neoprávnené prezradenie nastalo.

V týchto prípadoch sa za začiatok lehoty považuje deň, kedy najskôr nastala skutočnosť, ktorá sa (podľa zmluvy, právnych predpisov alebo inak) pokladá za príčinu príslušného nároku. Pre účely tohto článku sa považuje za uplatnenie nároku podanie návrhu na súd alebo návrhu na začatie rozhodcovského konania.

### Tretie osoby

37. Zákazník odškodní KPMG osoby a ochráni KPMG a tieto osoby pred akoukoľvek ujmu, škodou, výdavkom alebo zodpovednosťou utrpenou KPMG alebo týmito osobami v dôsledku alebo v súvislosti s nasledujúcimi dvomi skutočnosťami:

37.1 akékoľvek porušenie povinností zákazníka, ktoré vznikli alebo vyplývajú zo zmluvy o službách a

37.2 akýkoľvek nárok uplatnený alebo hroziaci od tretej strany alebo ostatných oprávnených osôb, ktorý vznikol alebo vyplýva z takéhoto porušenia povinností.

V prípade akejkoľvek platby vykonanej zákazníkom podľa tohto článku, zákazník nemá právo na refundáciu tejto platby od KPMG alebo KPMG osôb.

Tento záväzok odškodnenia sa neuplatní, ak KPMG písomne súhlasilo s poskytnutím, v celku alebo sčasti, výsledku služieb takejto tretej osobe alebo ostatnej oprávnenej osobe za podmienok, s ktorými zákazník a tretia osoba alebo ostatné dotknuté oprávnené osoby súhlasili a ktoré aj dodržali.

### Výpoveď

38. Zákazník alebo KPMG môže vypovedať zmluvu o službách alebo pozastaviť jej účinnosť písomným oznámením daným 30 dní vopred. Výpoveď alebo pozastavenie účinnosti podľa tohto odseku nie je na ujmu akéhokoľvek práva, ktoré vzniklo zákazníkovi alebo KPMG pred výpoveďou alebo takýmto pozastavením účinnosti, a všetky čiastky, ktoré zákazník dlží KPMG sa stanú splatnými dňom účinnosti výpovede alebo pozastavenia.

39. Nasledovné odseky týchto Všeobecných obchodných podmienok zostanú v platnosti aj po ukončení alebo výpovedi zmluvy o službách: 4, 5, 6, 7, 8, 9, 12, 14, 17, 19, 20, 21, 22, 23, 24, 26, 27, 29, 30, 32, 33, 34, 35, 36, 37, 40, 41, 42, 43, 44, 45.

### Údaje týkajúce sa dátumov

40. Na tento článok sa vzťahujú ustanovenia a výklad Zákona o ochrane osobných údajov („zákon“). Ak je to nevyhnutné pre poskytnutie služieb KPMG, má KPMG oprávnenie od zákazníka spracúvať osobné údaje v mene zákazníka podľa tohto článku.

V prípade, že tak KPMG koná, vykoná všetky primerané technické a organizačné opatrenia na ochranu proti neoprávnenému alebo protiprávnemu spracúvaniu osobných údajov a proti náhodnej strate, zničeniu alebo poškodeniu osobných údajov. KPMG odpovie na odôvodnené otázky zákazníka, aby mu umožnilo kontrolu nad plnením ustanovení tohto článku. KPMG nezaviaže inú osobu, okrem KPMG osoby, spracúvaním osobných údajov zákazníka bez predchádzajúceho písomného súhlasu zákazníka.

### Oznámenia

41. Akékoľvek oznámenie doručené zákazníkovi alebo KPMG podľa zmluvy o službách musí byť urobené písomne a odoslané ako doporučená poštová zásielka alebo doručená na príslušné adresy uvedené v záhlaví zmluvy (alebo na inú adresu, ktorá bola písomne oznámená druhej strane). Oznámenia odoslané poštou sa považujú za doručené,

- ak boli odoslané v rámci Slovenskej republiky, druhý pracovný deň

- a ak boli odoslané mimo Slovenska, desiaty pracovný deň

nasledujúci po dni odoslania.

### Oddeliteľnosť

42. Každý odsek a ustanovenie zmluvy o službách predstavuje samostatné a nezávislé ustanovenie. Ak niektoré z týchto ustanovení bude prehlásené súdom alebo iným príslušným orgánom za neplatné alebo neúčinné, ostávajúce ustanovenia zostávajú platnými a účinnými.

### Spôsobilosť

43. Zákazník odsúhlasuje a prijíma ustanovenia zmluvy o službách v mene zákazníka a ako zástupca ostatných oprávnených osôb. V tejto súvislosti zákazník zabezpečí, že ostatné oprávnené osoby budú konať v súlade s tým, že sú stranou zmluvy o službách, ako keby každá z nich podpísala zmluvu a súhlasila, že bude ňou viazaná. Avšak iba zákazník sám zodpovedá KPMG za zaplatenie odmeny.

44. KPMG prijíma súhlas zákazníka s ustanoveniami zmluvy o službách (okrem odsekov 33 a 34) v mene KPMG a ako zástupca všetkých a každej KPMG osoby.

### Rozhodné právo

45. Zmluva o službách sa riadi slovenským právom a všetky spory, ktoré vzniknú zo zmluvy o službách patria do výlučnej právomoci slovenských súdov.

### Sťažnosti

46. Ak by zákazník kedykoľvek chcel prediskutovať s KPMG spôsob ako zlepšiť služby, alebo ak má zákazník sťažnosť na ich poskytovanie, môže zatelefonovať partnerovi, ktorý je uvedený v zmluve. Ak problém nebude vyriešený, zákazník by mal kontaktovať pána Michela Lodi-Fé, senior partnera na Slovensku, písomne na adresu Mostová 2, 811 02 Bratislava. KPMG okamžite prešetří každú sťažnosť a urobí čo môže na odstránenie ťažkostí.



Úrad pre verejné obstarávanie

Bezpečnostný projekt  
informačnej bezpečnosti  
Ponuka

August 2007

Tento dokument obsahuje 35 strán  
UVO\_InformationSecurity\_Proposal\_Sk

## Obsah

1	Úvod	1
1.1	Úvod	1
1.2	Vaše požiadavky	1
1.3	Ciele ponuky	2
1.4	Rozsah ponuky	3
2	Navrhovaný projektový prístup	4
2.1	Fázy projektu	4
2.2	Fáza 0 – Plánovanie projektu	4
2.3	Fáza 1 – Analýza prostredia	5
2.4	Fáza 2 – Legislatívna analýza súladu spracovania osobných údajov	6
2.5	Fáza 3 – Vykonanie analýzy rizík a bezpečnosti	7
2.6	Fáza 4 – Návrh bezpečnostných politík, smerníc pre oblasť ochrany osobných údajov	8
2.7	Fáza 5 – Návrh bezpečnostného projektu pre sieťovú infraštruktúru	9
2.8	Fáza 6 – Záverečná správa a prezentácia výsledkov	9
3	Profil KPMG	11
3.1	KPMG vo svete a na Slovensku	11
3.2	Výhody výberu KPMG	11
4	Tím KPMG	13
4.1	Kľúčoví pracovníci KPMG pre vykonanie bezpečnostného projektu	13
4.2	Životopisy pracovníkov KPMG	14
4.3	Odborné certifikáty	26
5	Referencie	27
6	Cenová ponuka a časový harmonogram	32
6.1	Cena	32
6.2	Časový harmonogram	32
7	Obchodné podmienky	33
7.1	Predpoklady pre naplnenie projektu	33
7.2	Dôvernosť	33
7.3	Prístup k informáciám	33

# 1 Úvod

## 1.1 Úvod

KPMG s potešením prijalo výzvu na vypracovanie ponuky na služby týkajúce sa informačnej bezpečnosti Úradu pre verejné obstarávanie. (ďalej ako „ÚVO“ alebo „Úrad“).

Sme radi, že Vám môžeme ponúknuť naše služby, ktoré môžu hodnotne prispieť pri analýze a zvyšovaní úrovne ochrany osobných údajov a iných aktív Úradu a Vašej infraštruktúry pre informačnú bezpečnosť a rozvoji s touto oblasťou súvisiacich politík, ako aj pri naplňaní požiadaviek vyplývajúcich z legislatívy SR.

Túto ponuku vypracovala spoločnosť KPMG Slovensko spol. s r.o., člen siete nezávislých firiem KPMG, ktoré sú pridružené ku KPMG International, družstvu registrovanému vo Švajčiarsku. Táto ponuka po všetkých stránkach podlieha ďalším rokovaniam, dohode a podpisu príslušných zmlúv. KPMG International neposkytuje služby klientom. Žiadna členská firma nemá právomoc akýmkoľvek spôsobom zaviazat' KPMG International alebo inú členskú firmu voči tretím stranám a ani KPMG International nemá právomoc podobným spôsobom zaviazat' žiadnu členskú firmu.

## 1.2 Vaše požiadavky

Vaše požiadavky chápeme nasledovne:

Vedenie Úradu pre verejné obstarávanie si uvedomuje potrebu zabezpečiť súlad svojich činností a procesov súvisiacich so spracovávaním údajov s legislatívnymi požiadavkami, najmä so zákonom NR SR č. 428/2002 Z. z. na ochranu osobných údajov v znení neskorších zákonov (ďalej ako „Zákon“).

Úrad má záujem o vykonanie preverenia súladu s týmto Zákonom, identifikovanie, návrh, naplánovanie a vykonanie opatrení a úloh, ktoré je nutné vykonať na zabezpečenie všetkých požiadaviek.

Úvodnou požiadavkou je vykonať analýzu dátového prostredia Úradu s dôrazom na systémy, v ktorých sú uchovávané a spracúvané osobné údaje.

Taktiež má Úrad záujem vykonať analýzu rizík, v rámci ktorej budú zmapované a klasifikované informačné aktíva Úradu.

Ďalej má ÚVO záujem o vypracovanie bezpečnostného projektu pre dátové prostredie, resp. sieťovú infraštruktúru, v súvislosti s pripojením do siete „Govnet“.

Zároveň bude potrebné vypracovať bezpečnostný projekt v zmysle § 16 Zákona, ako aj v súlade s ďalšími požiadavkami Zákona a medzinárodných noriem a štandardov informačnej bezpečnosti BS 7799/ ISO/IEC 17799:2005, ktoré určujú vyžadované ako aj odporúčané praktiky v oblasti riadenia informačnej bezpečnosti.

Bezpečnostné projekty budú svojim obsahom vymedzovať rozsah a spôsob technických, organizačných a personálnych opatrení potrebných na eliminovanie a minimalizovanie

hrozieb a rizík pôsobiacich na informačné systémy a sieťovú infraštruktúru Úradu z hľadiska narušenia ich bezpečnosti, spoľahlivosti a funkčnosti.

Požadovaným cieľom je pripraviť zoznam opatrení na zabezpečenie súladu s požiadavkami Zákona vo forme bezpečnostného projektu. Pre identifikované opatrenia sa očakáva uvedenie návrhu a spôsobu ich realizácie.

Zavedenie identifikovaných opatrení je ďalej zodpovednosťou ÚVO.

### 1.3 Ciele ponuky

Cieľom predkladanej ponuky je:

- vykonanie posúdenia naplnenia požiadaviek Zákona v rámci ÚVO,
- vykonanie analýzy rizík, v rámci ktorej budú zmapované a klasifikované informačné aktíva Úradu,
- vypracovanie dokumentácie, postupov a aktivít podľa požiadaviek Zákona,
- vypracovanie bezpečnostného projektu pre dátové prostredie, resp. sieťovú infraštruktúru, v súvislosti s pripojením do siete „Govnet“,
- poskytnutie odporúčaní pri spracúvaní osobných údajov.

Po vykonaní jednotlivých činností bude mať ÚVO:

- k dispozícii analýzu rizík všetkých informačných systémov podľa zákona NR SR č. 428/2002 Z. z. vykonanú podľa medzinárodných štandardov,
- zoznam informačných aktív úradu, ich klasifikáciu a zoznam vlastníkov jednotlivých aktív,
- k dispozícii dokumenty, ktoré vyžaduje legislatíva na ochranu osobných údajov (zákon NR SR č. 428/2002 Z. z.),
- k dispozícii bezpečnostný projekt týkajúci sa sieťovej infraštruktúry Úradu,
- preukázateľne poučených zodpovedných pracovníkov v zmysle §17 o právach a povinnostiach ustanovených citovaným zákonom a o zodpovednosti za ich porušenie,
- dostatočne znalých pracovníkov, ktorý sa na projekte zúčastnia, na to, aby mohli oblasť bezpečnosti spracovania osobných údajov samostatne rozvíjať (napr. doplňovať analýzu rizík o novo zavádzané systémy, vyhodnocovať dôsledky organizačných zmien apod.)



## **1.4      Rozsah ponuky**

V rozsahu ponuky je vykonanie navrhovaných aktivít pre celý Úrad a pre všetky oblasti spracúvania osobných údajov. Nie je nám známa oblasť Úradu, ktorá by bola vyňatá zo spracúvania osobných údajov.

Predpokladáme vykonanie bezpečnostného projektu pokrývajúceho prvky tých informačných systémov, v ktorých sú spracovávané osobné údaje a vykonanie bezpečnostného projektu sieťovej infraštruktúry v súvislosti s pripojením do siete „Govnet“.

## 2 Navrhovaný projektový prístup

Základným zdrojom pre vykonávanie tejto zákazky bude Zákon NR SR č. 428/2002 Z. z. o ochrane osobných údajov, pričom sa budeme zaoberať najmä požiadavkami na bezpečnostný projekt. Budeme používať špecifické overené nástroje a postupy pre evidenciu informačných systémov a vyhodnocovanie súladu.

Pri našej práci budeme využívať štandardné metodiky a postupy KPMG pre výkon previerok informačných systémov. Tieto metodiky a postupy sú založené na akceptovaných medzinárodných štandardoch a odporúčaných postupoch „good practices“ pre riadenie a audit informačných systémov.

Na základe uvedených zdrojov Vám ponúkame špecifický prístup, ktorý sme pripravili na základe Vašich požiadaviek.

### 2.1 Fázy projektu

- Fáza 0 – Plánovanie projektu
- Fáza 1 – Analýza prostredia
- Fáza 2 – Legislatívna analýza súladu spracovania osobných údajov
- Fáza 3 – Vykonanie analýzy rizík a bezpečnosti
- Fáza 4 – Návrh bezpečnostných politík, smerníc pre oblasť ochrany osobných údajov
- Fáza 5 – Návrh bezpečnostného projektu pre sieťovú infraštruktúru
- Fáza 6 – Záverečná správa a prezentácia výsledkov

Jednotlivé fázy a výstupy sú podrobnejšie popísané v nasledujúcich častiach.

### 2.2 Fáza 0 – Plánovanie projektu

#### *Vstupy*

V rámci vytvorenia pracovných tímov je dôležité identifikovať pracovníkov, ktorí budú prispievať svojimi informáciami a poznatkami o prostredí a spracovávaných údajoch v rámci Úradu. Očakávame, že takýmito osobami budú hlavne vedúci jednotlivých odborných útvarov.

#### *Aktivity*

Úlohou tejto fázy je ustanovenie základných prvkov fungovania projektu, vytvorenie pracovných tímov na oboch stranách. Je potrebné, aby sa jasne dohodli spôsoby spolupráce a forma komunikácie a tiež zabezpečiť ich rovnaké pochopenie z oboch strán, z dôvodu vyhnutia sa nedorozumeniam počas trvania celého projektu.

Jednou z mimoriadne významných aktivít tejto fázy je zároveň príprava detailného projektového plánu pre všetky nasledujúce činnosti a dohoda o spôsobe jeho monitorovania a procesoch zmien.

Tiež dohodneme požiadavky na podporný materiál, formát správ, ktoré majú byť pripravené a procedúry pre priame oboznamovanie vedenia Úradu s významnými zisteniami vyplývajúcimi z našej práce.

#### *Výstupy*

Výsledkom úvodnej fázy projektu bude nasledovné:

- Vytvorenie pracovných tímov spoločností KPMG a Úradu;
- Dohodnuté procedúry kontroly a riadenia kvality a zmien;
- Podrobný projektový plán.

Uvedené body budú zachytené v dokumente „Zahájenie projektu“.

## **2.3 Fáza 1 – Analýza prostredia**

#### *Vstupy*

Ako vstupy budú od Úradu požadované, najmä:

- inventarizácia systémov a zariadení,
- zoznam právomocí,
- dokumenty o vlastníctve údajov a systémov,
- organizovanie workshopov a stretnutia s relevantnými pracovníkmi.

#### *Aktivity*

V rámci tejto fázy budú naše aktivity zamerané na čo najúplnejšie zozbieranie faktov a zmapovanie prvkov informačných systémov a vytvorenie jasného a prehľadne zdokumentovaného prostredia IS a inventarizácie spracovávaných osobných údajov v rámci Úradu.

Pre uvedené účely máme pripravené špecifické zostavy, ktoré slúžia na prehľadnú evidenciu zmapovaných faktov ako aj pre účely následnej analýzy.

#### *Výstupy*

Výsledkom tejto fázy budú nasledovné výstupy:

- Dokument „Zoznam agend/informačných systémov spracúvajúcich osobné údaje“, ktorý mapuje spracúvané údaje a identifikuje osobné údaje v zmysle Zákona;
- Vymedzenie rozsahu informačných aktív, ktoré budú predmetom ďalších aktivít projektu.
- Zoznam vlastníkov jednotlivých informačných aktív.

## 2.4 Fáza 2 – Legislatívna analýza súladu spracovania osobných údajov

### *Vstupy*

- Aktívna účasť projektového tímu Úradu,
- Rozhovory s vlastníkmi agend/informačných systémov (vlastníkmi aktív) a ich zodpovednými osobami.

### *Aktivity*

Analýza v rámci tejto fázy bude vychádzať z inventarizácie vykonanej v predchádzajúcej fáze. Hlavný dôraz bude zameraný na tie skupiny údajov a informačné systémy, v ktorých bolo identifikované spracovanie osobných údajov.

Analýza bude vykonaná s podporou dotazníka vychádzajúceho zo zákona č. 428/2002 Z. z. Zistenia nesúladu budú po vzájomnom odsúhlasení zaznamenané do Implementačného plánu – zoznamu úloh.

Analýza bude pokrývať najmä nasledujúce oblasti:

- Procedúry získavania údajov: preverenie súladu s požiadavkami na nárok, účel, dostatočné informovanie, zmluvné podmienky a pod.;
- Aspekty spracovania: pravdivosť, správnosť, aktuálnosť, likvidácia OÚ a pod.;
- Analýza vzťahov prevádzkovateľa a sprostredkovateľa;
- Zabezpečenie práv dotknutých osôb;
- Aspekty sprístupňovania, poskytovania, zverejňovania;
- Aspekty bezpečnosti z pohľadu požadovaných prvkov bezpečnostného projektu: bezpečnostný zámer, analýza rizík a bezpečnostné smernice;
- Aspekty cezhraničného toku údajov;
- Organizačné a personálne opatrenia a zodpovednosti (dohľad, poučenie);

- Registrácia a evidencia: vyhodnotenie potreby registrácie a kompletnosti evidencie.

V rámci analýzy sa budeme zaoberať preverení relevantných procedúr, zdrojov, zmlúv a formulárov so zámerom identifikovať potenciálne oblasti nesúladu s požiadavkami Zákona a opatrenia, ktoré doposiaľ nie sú zavedené.

Na základe zistení zvýrazníme oblasti nesúladu a uvedieme odporúčania a spôsob ako by mali byť identifikované oblasti riešené. Tieto oblasti a odporúčania budú zároveň spracované do implementačného plánu.

Implementačný plán predstavuje zoznam potrebných krokov a úloh, spolu s prioritami, termínmi a návrhom zodpovedností za ich vykonanie.

#### *Výstupy*

Na základe aktivít tejto fázy a s podporou metodického dotazníka „Súlad s požiadavkami zákona č. 428/2002 Z. z.“ pripravíme:

- Dokument „Implementačný plán“ pozostávajúci zo „Zoznamu úloh“ vyplývajúcich z tejto fázy vrátane návrhu konkrétnych zodpovedností, priorít a termínov;
- Dokument „Dotazník zhody so zákonom“.

## **2.5 Fáza 3 – Vykonanie analýzy rizík a bezpečnosti**

#### *Vstupy*

Ako vstupné údaje pre analýzu rizík budú slúžiť rozhovory s relevantnými vlastníkmi agend a vybranými zodpovednými osobami Úradu. Základom pre analýzu rizík bude vyplňanie hodnotiacich dotazníkov s týmito osobami.

#### *Aktivity*

- Vykonanej analýzy rizík, ktorá bude obsahovať:
  - posúdenie dopadov nedostupnosti, prezradenia a integrity (strata, chyby, neautorizované zmeny) údajov na informačné aktíva Úradu,
  - identifikovanie a posúdenie hrozieb,
  - stanovenie úrovne rizík.
- Vypracovanie požiadaviek na zabezpečenie primeranej úrovne bezpečnostných opatrení v rozsahu kontrolných oblastí podľa štandardu BS 7799:
  - bezpečnostná politika,
  - organizácia bezpečnosti,
  - klasifikácia a riadenie aktív IS,

- personálna bezpečnosť,
  - fyzická bezpečnosť prostriedkov IT a ochrany prostredia,
  - bezpečnosť počítačových sietí a riadenie prevádzky,
  - riadenie prístupov do systémov,
  - vývoj systémov a zmenové riadenie,
  - plánovanie kontinuity podnikania,
  - právny a legislatívny súlad.
- Identifikovanie smerníc, ktoré je potrebné vypracovať/aktualizovať na základe výsledkov bezpečnostného projektu.

Odporúčania budú konzistentné s bezpečnostným štandardom ISO 17799 a ISO 27001 a zároveň začleníme ich plánované vykonanie do implementačného plánu.

#### *Výstupy*

Výstupom tejto fázy bude:

- Dokument „Bezpečnostný zámer“;
- Dokument „Analýza rizík“;

## **2.6 Fáza 4 – Návrh bezpečnostných politík, smerníc pre oblasť ochrany osobných údajov**

#### *Vstupy*

Konzultácie k návrhom a odsúhlasenie návrhov dokumentov.

#### *Aktivity*

V rámci tejto fázy spolupráce podporíme vykonávanie úloh začlenených do implementačného plánu v rozsahu podľa dohody.

Vypracujeme návrh interného dokumentu ohľadne ochrany osobných údajov a informačnej bezpečnosti. Vypracujeme návrh formálnej stránky bezpečnosti – obsahové návrhy politík a smerníc súvisiacich s ochranou osobných údajov.

#### *Výstupy*

Návrh interného dokumentu so zásadami, opatreniami a postupmi ochrany osobných údajov a informačnej bezpečnosti

- Dokument „Smernica na OOÚ“, ktorej obsahom bude okrem iného rozsah zodpovednosti oprávnených osôb a osoby zodpovednej za dohľad nad ochranou OÚ.
- Spracovanie ostatných dokumentov, ktoré sú vyžadované Zákonom napr. Postupy pri haváriách, poruchách a iných mimoriadnych situáciách vrátane preventívnych opatreniach na zníženie vzniku mimoriadnych situácií a možností efektívnej obnovy stavu pred haváriou v rozsahu potrebnom pre zabezpečenie súladu s legislatívou.

## **2.7 Fáza 5 – Návrh bezpečnostného projektu pre sieťovú infraštruktúru**

### *Vstupy*

Konzultácie k návrhom a odsúhlasenie návrhov dokumentov.

### *Aktivity*

V rámci tejto fázy spolupráce podporíme vykonávanie úloh začlenených do implementačného plánu v rozsahu podľa dohody.

Vypracujeme návrh interného dokumentu ohľadne ochrany sieťovej infraštruktúry a súvisiacich aktív. Vypracujeme návrh formálnej stránky bezpečnosti – obsahový návrh bezpečnostného projektu súvisiaceho so sieťovou infraštruktúrou Úradu v súvislosti s pripojením do siete „Govnet“.

### *Výstupy*

Výstupom fázy 5 projektu bude:

- Dokument „Bezpečnostný projekt sieťovej infraštruktúry pripojenia do siete Govnet“.

## **2.8 Fáza 6 – Záverečná správa a prezentácia výsledkov**

### *Vstupy*

Konzultácie k návrhom a odsúhlasenie návrhov dokumentov.

### *Aktivity*

Po ukončení prác na predchádzajúcich fázach zhrnieme všetky získané výstupy, zistenia a závery do uceleného dokumentu „Bezpečnostný projekt Úradu“. Uvedené výsledky poskytneme vedeniu Úradu tiež formou prezentácie.

### *Výstupy*

Výstupom záverečnej fázy projektu bude:

- Dokument „Bezpečnostný projekt Úradu“, ktorý bude zhrnutím výsledkov všetkých vykonaných fáz projektu,
- Záverečná prezentácia pre vedenie Úradu.



## 3 Profil KPMG

### 3.1 KPMG vo svete a na Slovensku

KPMG je globálna sieť firiem poskytujúcich profesionálne služby v oblasti auditu, daní a poradenstva. Pôsobíme v 148 krajinách a naše členské firmy na celom svete zamestnávajú vyše 113 000 ľudí.

Nezávislí členovia siete KPMG sú pridružení ku KPMG International, družstvu registrovanému vo Švajčiarsku. Každý člen KPMG je právne nezávislá a samostatná jednotka a takým spôsobom aj vystupuje.

KPMG bolo založené na Slovensku v roku 1991 roku najskôr ako pobočka pražskej spoločnosti a po vzniku nezávislej Slovenskej republiky v roku 1993 ako nezávislá entita.

KPMG má na Slovenskú silnú pozíciu na trhu vo všetkých jeho oblastiach. Počas uplynulých 15 rokov sa KPMG podstatne rozrástlo. V súčasnosti má KPMG na Slovensku viac ako 310 zamestnancov. Naša pozícia na trhu je výsledkom nášho trvalého zamerania na aspekty dôležité pre našich klientov: vytvorenie pridanej hodnoty a rozsiahly prospech zo spolupráce. Naším cieľom je podstatne zvýšiť úspech našich klientov na trhu.

KPMG bolo na Slovensku za posledné roky vyhodnotené ako najväčšia audítorská a poradenská spoločnosť v Slovenskej republike (zdroj: Trend Top 200).

KPMG poskytuje na Slovensku nasledujúce služby:

- Audit
- Služby daňového poradenstva
- Poradenské služby

### 3.2 Výhody výberu KPMG

Nasledovné fakty stručne a vecne zhrňujú základné skutočnosti dokladujúce náš odborný profil:

- viac ako 22 rokov poskytovania služieb riadenie informačných rizík vo svete,
- viac ako 1000 pracovníkov v oblasti riadenia informačných rizík pracujúcich pre KPMG v Európe,
- viac ako 11 rokov poskytovania služieb riadenie informačných rizík na Slovensku,
- viac ako 40 pracovníkov v oblasti riadenia informačných rizík na Slovensku,
- preukázateľné skúsenosti v oblasti riadenia informačnej bezpečnosti na Slovensku.

- prístup založený na medzinárodne akceptovaných štandardoch a prístupoch, pričom v mnohých prípadoch sa aktívne podieľame na tvorbe týchto štandardov,
- KPMG disponuje vysokým počtom odborníkov certifikovaných v oblasti riadenia informačnej bezpečnosti a IT auditu priamo v Bratislave (viď Odborné certifikáty):
  - CISA – Certified Information Systems Auditor - 10 osôb,
  - CISSP – Certified Information Systems Security Professional – 2 osoby,
  - CISM – Certified Information Security Manager – 1 osoba,
- všetci riadiaci pracovníci (manažér, senior manažér, partner) IRM v Bratislave majú minimálne jeden odborný certifikát z oblasti riadenia informačnej bezpečnosti a IT auditu:
  - 
  - 
  - 
  - 
  - 
  - 
  - 
  - 
  - 
  - 
  - 
  - 
  - 
  - 
  - 
  - 
  - 
  - 
  - 
  -
- KPMG má najvyšší počet certifikovaných CISA odborníkov na Slovensku (zdroj: ISACA Slovensko),
- KPMG má dostatočne odborné znalosti z projektov a dostatočne znalých ľudí z problematiky ochrany osobných údajov. Projekty sú porovnateľné ako i väčšie s predkladaným a boli vypracovávané pre finančné, telekomunikačné, obchodné ako i pre štátne inštitúcie.
- KPMG je zakladateľom „Privacy institute“, ktorý sa zaoberá ochranou osobných údajov v celej EÚ a združuje viaceré národné aj nadnárodné spoločnosti. Prináša, vyvíja a implementuje štandardy odvetvovej praxe pre problematiku osobných údajov. Privacy institute bol založený, aby umožnil organizáciám zvyšovať efektivitu ako riadiť a vplývať na ochranu súkromia.

## 4 Tím KPMG

Pre účely vypracovania bezpečnostného projektu na ochranu osobných údajov dáva KPMG k dispozícii tím nášho oddelenia Security, privacy and continuity. Jednotliví pracovníci budú do projektu zapájaní podľa požiadaviek a potrieb Úradu, pričom prednostne budeme práce vykonávať prostredníctvom pracovníkov, ktorí už majú znalosť z predchádzajúcich prác na projektoch ochrany osobných údajov a súkromia.

### 4.1 Kľúčoví pracovníci KPMG pre vykonanie bezpečnostného projektu

Partnerom pre túto zákazku, bude *[Name]* ktorý je RAS partnerom a vedie naše Oddelenie poradenstva v oblasti Riadenia rizík (Risk Advisory services - RAS). Bude zodpovedný za kompletne splnenie podmienok zákazky a za zabezpečenie dosiahnutia cieľov projektu v požadovanej kvalite. Peter vedie oddelenie RAS od jeho založenia v roku 1997. Je taktiež zakladateľom pobočky ISACA na Slovensku a zároveň jediným doterajším prezidentom tejto pobočky.

Zodpovednosť za hlavnú komunikáciu s klientom a riadenie zákazky bude v kompetencii *[Name]* je senior manažérom v RAS – SPC (Security, Privacy and Continuity). Má rozsiahle praktické skúsenosti s riadením informačnej bezpečnosti ako aj s najnovšími IT a bezpečnostnými technológiami. Participoval na bezpečnostných previerkach, analýzach rizík a projektoch implementácie bezpečnostnej infraštruktúry. Prezentoval na mnohých významných medzinárodných aj lokálnych konferenciách o bezpečnosti IT. Pavol je držiteľom certifikátov CISA a CISSP.

## 4.2 Životopisy pracovníkov KPMG

Meno:		
Priezvisko:	J	
Dátum narodenia:		
Štátna príslušnosť:		
V spoločnosti od roku:		
Druh poskytovaných služieb:		
Aktuálna pozícia:	Partner	
Vzdelanie:	19 U 1	
Profesionálna kvalifikácia:	Certified Information Systems Auditor (CISA)  Certified Information Systems Manager (CISM)  Certified Information Systems Security Professional (CISSP)	
Členstvo v profesionálnej organizácii:		
Kľúčové skúsenosti:	<ul style="list-style-type: none"> <li>• IT audit a poradenstvo</li> <li>• Od vzniku asociácie ISACA Slovak chapter 1999 vystupuje ako prezident tejto časti asociácie</li> <li>• Vybudovanie IRM oddelenia v KPMG Slovensko</li> <li>• Projektový manažment všetkých IRM aktivít</li> <li>• Účasť v mnohých projektoch na Slovensku, v Českej republike, v Anglicku a v Rusku</li> </ul>	

Špecializácia:	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Bankovníctvo</li> <li>• Telekomunikácie</li> <li>• Energetické odvetvie</li> <li>• Sieťové odvetvie</li> </ul>			
Krajina pôsobenia:	Slovenská republika, Česká republika, Veľká Británia, Rusko, Lotyšsko, Rakúsko			
Jazykové schopnosti:	Anglicky, rusky, poľsky, španielsky			
História zamestnania (Experience prior to KPMG):				
Od - Do	Krajina	Spoločnosť	Pozícia	Popis
			Senior auditor IT (Riadenie informačných rizík)	Podieľal sa na poskytovaní podpory počítačovému auditu v celom UK a zahraničí. Konkrétne zastával kontaktnú úlohu s dvoma najväčšími audítorskými skupinami v pobočke v Birminghame. Toto zahŕňa blízky kontakt s manažérmi auditu a riadenie RMS prác na menších úlohách, tak aby boli vykonané načas a podľa požadovaného štandardu.
	Slovakia - Bratislava		Asistent konzultant (Management poradenstvo / IT služby)	Asistencia pri špecifikácii finančných systémov a výbere softvéru pre finančné systémy. Ohodnocovanie počítačového prostredia pre veľkých C&L klientov v Českej republike a na Slovensku. Asistencia pri previerkach kvality softvéru.
Významní klienti:	Allianz – Slovenská poisťovňa, a.s.; Slovenská sporiteľňa, a.s.; Slovenský plynárenský priemysel, a.s.; Stredoslovenská energetika, a.s.; Istrobanka, a.s.; Slovenská elektrizačná prenosová sústava, a.s.; Vodohospodárska výstavba, š.p.; Kooperatíva, a.s.; T-Mobile Slovensko, Všeobecná úverová banka, a.s.			
Iné dôležité informácie:				

Meno:	
Priezvisko:	
Dátum narodenia:	--
Štátna príslušnosť:	
V spoločnosti od roku:	-
Druh poskytovaných služieb:	Advisory / Security, Privacy & Continuity
Aktuálna pozícia:	
Vzdelanie:	á
Profesionálna kvalifikácia:	Certified Information Systems Auditor (CISA)  Certified Information Systems Security Professional (CISSP)
Členstvo v profesionálnej organizácii:	Information Systems Audit and Control Association member (ISACA)  Association of Computing Machinery  IEEE Computer Society  International Information Systems Security Certification Consortium (ISCZ)

Kľúčové skúsenosti:	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Podpora pri implementácii požiadaviek SOX-404</li> <li>• Bezpečnostný audit systému Slovenského medzibankového platobného styku SIPS</li> <li>• Viaceré bezpečnostné previerky pre telekomunikačných operátorov a banky</li> <li>• Penetračné testy sieťovej infraštruktúry pre spoločnosti z oblasti bankovníctva, telekomunikácií a energetiky</li> <li>• Penetračné testy systémov elektronického bankovníctva pre banky</li> <li>• Audity aplikácií pre tvorbu elektronické podpisy</li> <li>• Návrh bezpečnostnej architektúry pre intranetový portál</li> <li>• Špecifikácia bezpečnostných požiadaviek na bankový systém</li> <li>• Viaceré previerky spracúvania osobných údajov</li> <li>• Bezpečnostné audity certifikačnej autority</li> <li>• Technologická previerka vývoja bezpečnostného softvéru</li> </ul>			
Špecializácia:	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Bankovníctvo</li> <li>• Telekomunikácie</li> <li>• Priemyselný trh</li> <li>• Sieťové odvetvie</li> </ul>			
Krajina pôsobenia:	Slovenská republika, Česká republika, Maďarsko, Lotyšsko			
Jazykové schopnosti:	Anglický, český (plynulo)			
História zamestnania (Experience prior to KPMG):				
Od - Do	Krajina	Spoločnosť	Pozícia	Popis

2002 – present	Slovensko	KPMG Slovensko, spol. s r.o.	Manažér, Senior manažér	Security, Privacy, Continuity tímový líder
2000 – 2002	Slovensko	Tempest, s.r.o.	Bezpečnostný konzultant IS	IT bezpečnosť
1998 – 2000	Slovensko	Medifera, s.r.o.	Administrátor PhD študent,	Civilná vojenská služba
1996 – 1998	Slovensko	Slovenská technická univerzita, Fakulta elektrického inžinierstva a IT	part-time	učiteľ
1995 – 1998	Slovensko	G.Lehnert a spol	IS Administrátor	Obchodná právnická kancelária
Významní klienti:	Národná banka Slovenska; Slovenská sporiteľňa, a.s.; Všeobecná úverová banka, a.s.; T-mobile Slovensko, a.s.; Orange Slovensko, a.s.; Slovenský plynárenský priemysel, a.s.; Stredoslovenská energetika, a.s.; Národný bezpečnostný úrad (National Security Authority), Ľudová banka, a.s.; OTP banka, a.s.; HVB banka, a.s.; Istrobanka, a.s.			
Iné dôležité informácie:				



Meno:	I
Priezvisko:	
Dátum narodenia:	-
Štátna príslušnosť:	:
V spoločnosti od roku:	
Druh poskytovaných služieb:	
Aktuálna pozícia:	
Vzdelanie:	10, a
Profesionálna kvalifikácia:	Certified information systems auditor (CISA)
Členstvo v profesionálnej organizácii:	Člen Information Systems Audit and Control Association (ISACA)
Kľúčové skúsenosti:	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Bezpečnostné previerky a penetračné testy telekomunikačných operátorov a poskytovateľov internetového pripojenia (ISP)</li> <li>• Audity aplikácií na tvorbu elektronického podpisu</li> <li>• Bezpečnostné audity aplikácií (C, C++, Java, web technológie)</li> <li>• Bezpečnostné previerky architektúry intranet-ových portálov</li> <li>• PKI audity, audit certifikačnej authority</li> <li>• Bezpečnostný audit Slovenského medzibankového clearingového systému (SIPS)</li> <li>• Rôzne bezpečnostné previerky (procesy, infraštruktúra)</li> <li>• Penetračné testy sieťovej infraštruktúry</li> <li>• Penetračné testy internetového bankovníctva</li> </ul>

Špecializácia:	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Bankovníctvo</li> <li>• Telekomunikácie</li> <li>• Sektor verejných služieb</li> </ul>			
Krajina pôsobenia:	Slovenská republika, Maďarsko, Lotyšsko			
Jazykové schopnosti:	Anglický, český, maďarský, ruský (plynule)			
História zamestnania (Experience prior to KPMG):				
Od - Do	Krajina	Spoločnosť	Pozícia	Popis
2000 – 2003	Rusko	Joint Institute for Nuclear Research, Dubna	Researcher	Research in high-energy physics. During this period I was frequently working on a research projects in the Centre of European Nuclear Research (CERN) in Geneva, Switzerland.
1998 - 2000	Slovenská republika	Univerzita Komenského Bratislava, Fakulta Matematika, fyziky a informatiky	PhD študent, učiteľ	Theoretical and mathematical physics
Významní klienti:	Národná banka Slovenska; Slovenská sporiteľňa, a.s.; Všeobecná úverová banka, a.s.; T-mobile Slovensko, a.s.; Orange Slovensko, a.s.; Slovenský plynárenský priemysel, a.s.; Stredoslovenská energetika, a.s.; Národný bezpečnostný úrad (National Security Authority), Eudová banka, a.s.; OTP banka Slovensko, a.s.; HVB Bank Slovakia, a.s.; Istrobanka, a.s.			
Iné dôležité informácie:				

Meno:	
Priezvisko:	
Dátum narodenia:	
Štátna príslušnosť:	
V spoločnosti od roku:	
Druh poskytovaných služieb:	
Aktuálna pozícia:	
Vzdelanie:	
Profesionálna kvalifikácia:	
Členstvo v profesionálnej organizácii:	Information Systems Audit and Control Association (ISACA)
Kľúčové skúsenosti:	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Ochrana osobných údajov</li> <li>• Návrh a implementácia bezpečnostných projektov</li> <li>• Analýzy rizík a analýza dopadov na podnikanie</li> <li>• Procesy riadenia rizík</li> <li>• Mapovanie a re-inžiniering obchodných procesov</li> <li>• Systémový audit</li> <li>• SoX - 404,</li> </ul>
Špecializácia:	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Bankovníctvo a poisťovníctvo</li> <li>• Služby sieťového sektora</li> <li>• Priemysel</li> <li>• Štátna správa</li> <li>• Telekomunikácie</li> </ul>
Krajina pôsobenia:	Slovenská republika

Jazykové schopnosti:		Anglicky, česky (plynule)		
História zamestnania (Experience prior to KPMG):				
Od - Do	Krajina	Spoločnosť	Pozícia	Popis
1999 – 2002	Slovensko	Banka Slovakia, a.s.	Vedúci odd.	Oddelenie controllingu a marketingu
1998 – 1999	Slovensko	Prima Zdroj BB, a.s.	Vedúci odd.	Odd. OT a organizácie
1996 – 1998	Slovensko	KPMG SR, s.r.o.	Konzultant	Odd. riadenia informačných rizík
1994 – 1996	Slovensko	Dopravná banka, a.s.	Analytik	Obchodná stratégia, budgeting
1986 – 1993	Slovensko	UAKOM SAV, BB	Analytik	Člen výskumného tímu, programovanie
1986 – 1993	Slovensko	Univerzita Mateja Bela, BB	Učiteľ	čiastočný úväzok, matematika, algebra
Významní klienti:		Slovenská sporiteľňa, a.s.; Kooperatíva poisťovňa, a.s.; AEGON Životná poisťovňa, a.s.; Allianz – Slovenská poisťovňa, a.s.; Dell, s.r.o.; Volkswagen Slovakia, a.s.; T-Mobile Slovensko, a.s.; Slovak Government (ministries); Slovenský plynárenský priemysel, a.s.; Henkel Slovensko, s.r.o.; Apollo zdravotná poisťovňa, a.s.		
Iné dôležité informácie:				

Meno:	
Priezvisko:	
Dátum narodenia:	
Štátna príslušnosť:	
V spoločnosti od roku:	
Druh poskytovaných služieb:	
Aktuálna pozícia:	
Vzdelanie:	
Profesionálna kvalifikácia:	
Členstvo v profesionálnej organizácii:	Information Systems Audit and Control Association (ISACA)
Kľúčové skúsenosti:	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Poradenstvo v oblasti IT foréznych služieb</li> <li>• Stratégie informačnej bezpečnosti</li> <li>• Poradenstvo v rôznych projektoch týkajúcich sa informačnej bezpečnosti v legislatívnej oblasti a v súlade s direktívami EÚ</li> <li>• Preverovanie obchodných aktivít spoločností</li> <li>• Ochrana osobných údajov</li> <li>• Návrh a implementácia bezpečnostných projektov</li> <li>• Analýza rizík a analýza dopadov na podnikanie</li> </ul>
Špecializácia:	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Bankovníctvo</li> <li>• Poistovníctvo</li> <li>• Telekomunikácie</li> <li>• Štátna správa</li> </ul>
Krajina pôsobenia:	Slovenská republika

Jazykové schopnosti:	Anglický, český (plynule), nemecký (čiastočne)			
História zamestnania (Experience prior to KPMG):				
Od - Do	Krajina	Spoločnosť	Pozícia	Popis
1993 - 2003	Slovensko	Prezídium Policajného zboru	Starší referent špecialista –	Oddelenie ekonomickej kriminality boj proti počítačovej kriminalite, ochrana autorských práv, priemyselných práv a vzorov. Stanovenie stratégie a tvorba analýz v tejto oblasti.
2004 - 2005	Slovensko	Prezídium Policajného zboru	Vedúci oddelenia –	Oddelenie počítačovej kriminality Preverovanie trestnej činnosti zameranej na formy priamej a nepriamej počítačovej kriminality. Spolupráca s obdobnými zahraničnými policajnými jednotkami a s (Europol- om, Interpol-om)
Významní klienti:	Slovenská sporiteľňa, a.s.; Istrobanka, a.s.; DELL, s.r.o., Allianz - Slovenská poisťovňa, a.s., Volkswagen, a.s., Letecké prevádzkové služby, š. p.			
Iné dôležité informácie:				

Meno:				
Príezvisko:				
Dátum narodenia:				
Štátna príslušnosť:				
V spoločnosti od roku:				
Druh poskytovaných služieb:				
Aktuálna pozícia:				
Vzdelanie:				
Profesionálna kvalifikácia:				
Členstvo v profesionálnej organizácii:	Information Systems Audit and Control Association (ISACA)			
Kľúčové skúsenosti:	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Riadenie informačnej bezpečnosti</li> <li>• Hodnotenie rizík</li> <li>• SO-X 404</li> </ul>			
Špecializácia:	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Bankovníctvo</li> <li>• Telekomunikácie</li> <li>• Sieťové odvetvia</li> </ul>			
Krajina pôsobenia:	Slovenská republika			
Jazykové schopnosti:	Anglický, český (plynule), španielsky (pokročilý)			
História zamestnania (Experience prior to KPMG):				
Od - Do	Krajina	Spoločnosť	Pozícia	Popis

2003 – 2004	Slovensko	Stredná škola Sibirská	IT Administrátor	
1999 – 2004	Slovensko	Galax Slovakia, s.r.o.	Dealer	Dealer of business software and hardware
Významní klienti:		Slovenska Sporiteľňa, a.s.; T-Mobile Slovensko, a.s.; Slovenský plynárenský priemysel, a.s.; Volkswagen, a.s.; Aegon, a.s.; Slovaľco, a.s.; Stredoslovenská Energetika, a.s.; HVB Bank Slovakia, a.s.; Istrobanka, a.s.; Citibank, a.s.;		
Iné dôležité informácie:				

### 4.3 Odborné certifikáty

Je štandardnou politikou KPMG preukazovať odbornosť svojich pracovníkov aj v podobe získavania odborných certifikátov relevantných pre oblasť služieb poskytovaných naším tímom. Pre oblasť riadenia informačnej bezpečnosti patria medzi medzinárodné certifikáty s najvyššou akceptáciou certifikáty CISA, CISSP a CISM.

Držiteľmi certifikátu CISA (Certified Information Systems Auditor) pre tento projekt sú:

- 
- 
- 
- 

Certifikát CISSP (Certified Information Systems Security Professional) získali:

- 
- 

Držiteľmi certifikátu CISM (Certified Information Security Manager) je:

-



## 5 Referencie

V tejto časti uvádzame referencie na projekty týkajúce sa ochrany osobných údajov a súkromia za posledne tri roky.

<b>Klient</b>	<b>Letecké prevádzkové služby, š. p.</b>
<b>popis projektu</b>	Audit spracúvania osobných údajov podľa zákona č. 428/2002 Z. z. o ochrane osobných údajov. Súčasťou projektových aktivít bolo: <ul style="list-style-type: none"> <li>- preverenie súladu naplnenia požiadaviek Zákona č. 428/2002 Z. z. o ochrane osobných údajov súlad s medzinárodnými štandardami;</li> <li>- Vykonanie posúdenia bezpečnosti spracúvania OÚ v spoločnosti;</li> <li>- Poskytnutie odporúčaní na odstránenie zistených nedostatkov</li> </ul>

<b>Klient</b>	<b>Dell, s.r.o.</b>
<b>popis projektu</b>	Vypracovanie bezpečnostného projektu podľa zákona č. 428/2002 Z. z. o ochrane osobných údajov. Súčasťou projektových aktivít bolo: <ul style="list-style-type: none"> <li>- Vykonanie Analýzy rizík v súlade s medzinárodnými štandardami;</li> <li>- Kompletácia všetkých dokumentov a politík vypracovávaných v súlade so zákonom č. 428/2002 Z. z. o ochrane osobných údajov;</li> <li>- Zaškolenie relevantných zamestnancov v súlade so zákonom o ochrane OÚ;</li> <li>- Dostatočný transfer vedomostí na zodpovedných Dell zamestnancov.</li> <li>- Vypracovanie smernice na ochranu OÚ,</li> </ul>

<b>Klient</b>	<b>Aegon d.s.s., a.s.; Aegon Levensverzekering N.V.</b>
<b>popis projektu</b>	Vypracovanie bezpečnostného projektu podľa zákona č. 428/2002 Z. z. o ochrane osobných údajov. Súčasťou projektových aktivít bolo: <ul style="list-style-type: none"> <li>- Vykonanie Analýzy rizík v súlade s medzinárodnými štandardami;</li> <li>- Kompletácia všetkých dokumentov a politík vypracovávaných v súlade so zákonom č. 428/2002 Z. z. o ochrane osobných údajov;</li> <li>- Zaškolenie relevantných zamestnancov v súlade so zákonom o ochrane OÚ;</li> <li>- Dostatočný transfer vedomostí na zodpovedných Aegon zamestnancov</li> <li>- Vypracovanie smernice na ochranu OÚ,</li> </ul>

<b>Klient</b>	<b>Whirlpool Slovakia, s.r.o.</b>
<b>popis projektu</b>	Audit spracúvania osobných údajov podľa zákona č. 428/2002 Z. z. o ochrane osobných údajov. Súčasťou projektových aktivít bolo: <ul style="list-style-type: none"> <li>- Ohodnotenie súladu spracúvania osobných údajov s požiadavkami Zákona č. 428/2002 Z. z. o ochrane osobných údajov (Zákon);</li> <li>- Preverenie zabezpečenia adekvátnej ochrany osobných údajov podľa požiadaviek Zákona;</li> </ul>

<b>Klient</b>	<b>Volkswagen Slovakia, a.s.</b>
<b>popis projektu</b>	KPMG vykonalo bezpečnostný projekt podľa Zákona č. 428/2002 Z. z. (ochrana OÚ), mapujúci všetky agendy spracúvania údajov klienta. Bola vykonaná detailná analýza legislatívneho súladu, analýza rizík, návrh opatrení, použitá metodológia KPMG "ISI" bola rozšíriteľná na riadenie celkovej informačnej bezpečnosti klienta. Boli vykonané technické testy bezpečnosti vybraných prvkov IT infraštruktúry. v roku 2006 doplnenie bezpečnostného projektu podľa novely zákona a doplnenie celej agendy spracúvania OÚ vypracovanie smernice na ochranu OÚ, príprava ďalších bezpečnostných smerníc

<b>Klient</b>	<b>Pioneer Hi-Brad, s.r.o.</b>
<b>popis projektu</b>	KPMG vykonalo bezpečnostný projekt podľa Zákona č. 428/2002 Z. z. (ochrana OÚ), mapujúci všetky agendy spracúvania údajov klienta. Súčasťou projektu bola detailná analýza legislatívneho súladu, analýza rizík, návrh opatrení, návrh bezpečnostnej smernice. - Vypracovanie smernice na ochranu OÚ,

<b>Klient</b>	<b>EuroWeb Slovensko, s.r.o.</b>
<b>popis projektu</b>	Audit bezpečnosti informačných systémov podľa Zákona o ochrane osobných údajov

<b>Klient</b>	<b>HENKEL Slovensko spol. s r.o.</b>
<b>popis projektu</b>	KPMG vykonalo bezpečnostný projekt podľa Zákona č. 428/2002 Z. z. (ochrana OÚ), mapujúci všetky agendy spracúvania údajov klienta. Súčasťou projektu bola detailná analýza legislatívneho súladu, analýza rizík, návrh opatrení, návrh bezpečnostnej smernice.

<b>Klient</b>	<b>Euro Tel Bratislava, a.s.; (T-Mobile Slovensko, a.s.)</b>
<b>popis projektu</b>	Audit bezpečnosti informačných systémov podľa Zákona o ochrane osobných údajov

<b>Klient</b>	<b>Pivovar Šariš, a.s.</b>
<b>popis projektu</b>	KPMG vykonalo bezpečnostný projekt podľa Zákona č. 428/2002 Z. z. (ochrana OÚ), mapujúci všetky agendy spracúvania údajov klienta. Súčasťou projektu bola detailná analýza legislatívneho súladu, analýza rizík, návrh opatrení, návrh bezpečnostnej smernice.

<b>Klient</b>	<b>Kooperativa, a.s.</b>
---------------	--------------------------

<b>popis projektu</b>	Pre štyri spoločnosti zo skupiny Wiener Stadtische operujúcich na Slovensku KPMG vykonalo metodicky zjednotené vypracovanie bezpečnostných projektov podľa zákona č. 428/2002 (ochrana OÚ) s dôrazom na koordináciu riadenia projektu v rámci skupiny, zmapovanie procesov a komunikačného prostredia vrátane agentúr a sprostredkovateľov, detailnú analýzu legislatívneho súladu, analýzu rizík s návrhom opatrení, vypracovanie smerníc. Súčasťou projektu bolo zaškolenie oprávnených osôb.
-----------------------	---

Okrem uvedenej oblasti ochrany osobných údajov a súkromia uvádzame nasledovné referencie v oblasti riadenia informačnej bezpečnosti. Pre úplnosť pripájame prehľad najvýznamnejších projektov za posledné 3 roky v tejto oblasti.

Klient	Obdobie výkonu	Popis zákazky
Allianz slovenská poisťovňa	2004-	Prebiehajúci projekt - dohľad na kvalitu projektu implementácie rozsiahleho systému vrátane bezpečnostných aspektov systému.
Národná banka Slovenska	2004	Audit bezpečnosti medzibankového platobného systému SIPS
Úrad pre verejné obstarávanie	2006-2007	Audit bezpečnosti systému Elektronického verejného obstarávania EVO
Slovenská sporiteľňa, a.s.	2000	Komplexná analýza rizík IS
	2003-2004	Spolupráca na návrhu bezpečnostnej architektúry intranetového portálu.
	2003	Analýza rizík a definovanie bezpečnostných požiadaviek pre komplexný bankový systém
	2004-2006	Kontinuálna podpora činnosti odboru Bezpečnosti.
	2006	Projekt klasifikácie údajov spojený s výkonom komplexnej analýzy rizík.
	2006	Definovanie stratégie pre oblasť Identity and Access Management
	2006	Definovanie rámca pre Business Continuity Management
	2006-	Zabezpečovanie komplexných poradenských služieb v oblasti bezpečnosti nového bankového systému
Poštová banka	2003 2004 2005 2006	Vykonanie overenia bezpečnosti IS banky podľa Zákona o bankách
ING Banka	2005 2006	Vykonanie overenia bezpečnosti IS banky podľa Zákona o bankách
OTP Banka Slovensko	2005	Vykonanie overenia bezpečnosti IS

Klient	Obdobie výkonu	Popis zákazky
	2006	banky podľa Zákona o bankách
Istrobanka	2003 2004 2005 2006	Vykonanie overenia bezpečnosti IS banky podľa Zákona o bankách
Unibanka	2005 2006	Vykonanie overenia bezpečnosti IS banky podľa Zákona o bankách
Citibank	2005 2006 2007	Vykonanie overenia bezpečnosti IS banky podľa Zákona o bankách
Všeobecná úverová banka	2004 2005 2006	Vykonanie overenia bezpečnosti IS banky podľa Zákona o bankách
HVB Bank Slovensko	2005	Vykonanie overenia bezpečnosti IS banky podľa Zákona o bankách
Slovenská sporiteľňa	2005	Podpora pri výkone overenia bezpečnosti IS banky podľa Zákona o bankách
Ľudová banka	2003 2006	Penetračné testy internetových systémov
UniBanka	2002 2003	Penetračné testy a overenie bezpečnosti internetových systémov
Všeobecná úverová banka	2004 2005	Penetračné testy a overenie bezpečnosti internetových a intranetových systémov
Slovenská sporiteľňa	2004	Penetračné testy a overenie bezpečnosti intranetových systémov
Česká spořitelna	2006	Penetračné testy a overenie bezpečnosti internetových systémov
KOOPERATÍVA poisťovňa	2006	Penetračné testy a overenie bezpečnosti internetových systémov
EuroWeb	2004	Penetračné testy a overenie bezpečnosti internetových systémov
Stredoslovenská energetika	2004 2007	Penetračné testy a overenie bezpečnosti internetových systémov
Volkswagen Slovakia	2005	Penetračné testy a overenie bezpečnosti intranetových systémov
Významná banka, Litva	2005	Penetračné testy a overenie bezpečnosti internetových systémov
Významná banka, Lotyšsko	2006	Penetračné testy a overenie bezpečnosti internetových systémov
Orange Slovensko	2004	Previerka bezpečnosti prevádzky a konfigurácie vybraných serverov
	2003	Previerka bezpečnosti spracovania osobných údajov

Klient	Obdobie výkonu	Popis zákazky
Národný bezpečnostný úrad	2004	Návrh metodiky pre certifikáciu aplikácie pre tvorbu zaručeného elektronického podpisu Audit bezpečnosti aplikácie pre tvorbu zaručeného elektronického podpisu
	2004	Aktualizácia metodiky pre certifikáciu aplikácie pre tvorbu zaručeného elektronického podpisu
	2005	Návrh metodiky pre certifikáciu systémov elektronickej podateľne
Ditec	2004 2005	Audit bezpečnosti aplikácie pre tvorbu zaručeného elektronického podpisu
Infotrust	2006	
Softip	2006	
Fabasoft	2006	
Tempest	2004 2005	
PVT, Česká republika	2004-2005	
EVPÚ	2003	Audit certifikačnej autority
	2004	
	2005	
	2006	
E-ME, Latvijas Pasts, Lotyšsko	2006	

## 6 Cenová ponuka a časový harmonogram

Odhadované množstvo človekodní pre jednotlivé fázy projektu je uvedené v nasledovnej tabuľke:

Aktivita	Človekodni KPMG
Fáza 0: Plánovanie projektu	1
Fáza 1: Inicializácia a zhromažďovanie faktov	3
Fáza 2: Legislatívna analýza súladu spracúvania osobných údajov	3
Fáza 3: Vykonanie analýzy rizík a bezpečnosti	8
Fáza 4: Návrh bezpečnostných politík, smerníc pre oblasť ochrany osobných údajov	3
Fáza 5: Návrh bezpečnostného projektu pre sieťovú infraštruktúru	6
Fáza 6: Záverečná správa a prezentácia výsledkov	7
<i>Spolu človekodní</i>	<i>31</i>

Naša cena za vykonanie navrhovaných aktivít a úspešné zavŕšenie našej práce je vypočítaná na základe pozícií a skúseností pracovníkov a času potrebného na vykonanie navrhovaných aktivít.

### 6.1 Cena

Našou politikou pre zákazky, ktoré sú rovnakého charakteru ako ponúkaná zákazka, je stanoviť jednotnú sadzbu na človekoden, ktorá vychádza z našich skúseností a z miery zapojenia pracovníkov jednotlivých pozícií. Predpokladáme, že na vykonanie etáp 0 až 6 budeme potrebovať spolu 31 človekodní. Cenu stanovujeme 24 000,- SKK za jeden človekoden. Počas celej doby realizácie projektu garantujeme dohodnutú cenu za človekoden.

Na základe týchto odhadov navrhujeme celkovú cenu vo výške 744 000,- SKK, vrátane ostatných výdavkov. Uvedená cena je bez DPH.

Faktúry sú splatné do 14 dní od ich vystavenia. Cenu budeme fakturovať na záver zákazky po akceptácii Záverečnej správy. Úhrada bude vykonaná bezhotovostným spôsobom.

### 6.2 Časový harmonogram

Detailný časový harmonogram bude dohodnutý na spoločnom stretnutí, ktoré môžeme uskutočniť bezprostredne po akceptácii našej ponuky. V rámci tohto harmonogramu budú stanovené aj termíny odovzdania jednotlivých výstupov vrátane termínu odovzdania návrhu záverečnej správy. Finálna správa bude dodaná do desiatich dní po obdržaní pripomienok k jej návrhu.

## 7 Obchodné podmienky

### 7.1 Predpoklady pre naplnenie projektu

Za účelom zostavenia pracovného plánu v súlade s návrhom, ako aj z dôvodu včasného ukončenia projektu v súlade s plánom, sú nevyhnutné nasledovné predpoklady:

- Úrad a KPMG vykonajú toto ohodnotenie formou vzájomnej spolupráce. V súlade s týmto predpokladom ÚVO vyčlení svojich zástupcov pre spoluprácu s KPMG počas trvania celého projektu a zabezpečí dostupnosť ostatných pracovníkov, ktorých bude nutné kontaktovať v súvislosti s predmetom zákazky.
- Za účelom potreby zozbierania informácií odzrkadľujúcich stav každodennej bezpečnostnej praxe na Úrade, KPMG bude udržiavať implementačné detaily týkajúce sa tohto projektu v prísnej tajnosti a obmedzí počet pracovníkov, ktorým budú k dispozícii.
- Z dôvodu efektívnosti zákazky Úrad poskytne pracovníkom KPMG pracovnú plochu a nutné prostriedky (bude špecifikované pri plánovaní projektu) pre realizáciu jednotlivých fáz zákazky v priestoroch Úradu. Použitie týchto zdrojov nebude účtované na náklady KPMG.
- KPMG neuskutoční žiadnu fázu alebo časť projektu bez schválenia ÚVO.
- Pred začatím práce ÚVO zhromaždí vybrané dokumenty a informácie požadované KPMG.
- Úrad bude plánovať pohovory a koordinovať mítingy. Bez tejto podpory môžu byť ohrozené termíny navrhovaného časového harmonogramu prípadne aj plánované poplatky.

### 7.2 Dôvernosť

Je nám zrejmý dôverný charakter zákazky a máme striktné pravidlá ohľadom dôvernosti údajov, týkajúcich sa záležitostí našich klientov. Všetky informácie, ktoré nám poskytnete, budeme považovať za dôverné a nebudú použité, resp. poskytnuté tretím stranám s výnimkou záležitostí spätých s dohodnutou realizáciou našich služieb uvedených v tejto ponuke. Tieto ustanovenia sa nevzťahujú na prípady, keď povinnosť poskytnúť tieto informácie je uložená právnymi predpismi alebo nariadená štátnym orgánom, alebo na informácie, ktoré sú alebo sa stanú verejne dostupnými.

### 7.3 Prístup k informáciám

Našu prácu budeme vykonávať na základe kľúčových informácií a zdrojov pochádzajúcich od Úradu tak, ako to bude odsúhlasené vo fáze plánovania. Vzhľadom na ukončenie našej zákazky v požadovanom termíne sa zaväzujete nám poskytnúť v primeranom čase informácie, ktoré budeme potrebovať na realizáciu našich služieb špecifikovaných v tomto návrhu. Nebudeme niesť zodpovednosť v prípade, že informácie potrebné k našej práci nám nebudú poskytnuté alebo zatajené, resp. nám budú poskytnuté nesprávne informácie.