

# ZPRÁVA O HODNOCENÍ NABÍDEK

|                                                                                                                                                                                      |                                                                                                         |                |            |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|------------|
| ZADAVATEL:                                                                                                                                                                           | Nemocnice Plzeňského kraje, a. s.                                                                       |                |            |
| SÍDLO:                                                                                                                                                                               | Vejprnická 663/56, 318 02 Plzeň                                                                         |                |            |
| IČO:                                                                                                                                                                                 | 29107245                                                                                                |                |            |
| ZASTOUPENÝ:                                                                                                                                                                          | Ing. Marek Kýhos, MBA, předseda představenstva<br>Mgr. Jaroslav Šíma, MBA, místopředseda představenstva |                |            |
| ADMINISTRÁTOR:                                                                                                                                                                       | Centrální nákup, příspěvková organizace                                                                 |                |            |
| SÍDLO:                                                                                                                                                                               | Vejprnická 663/56, 318 00 Plzeň                                                                         |                |            |
| IČO:                                                                                                                                                                                 | 72046635                                                                                                |                |            |
| ZASTOUPENÝ:                                                                                                                                                                          | Mgr. Bc. Janou Dubcovou, ředitelkou                                                                     |                |            |
| NÁZEV VEŘEJNÉ ZAKÁZKY                                                                                                                                                                |                                                                                                         |                |            |
| „Poskytování auditorských služeb pro skupinu Nemocnice Plzeňského kraje, a.s.“                                                                                                       |                                                                                                         |                |            |
| Veřejná zakázka zadávaná ve zjednodušeném podlimitním řízení na služby podle zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „ZZVZ“). |                                                                                                         |                |            |
| Spisová značka:                                                                                                                                                                      | CN/155/CN/19                                                                                            | Číslo jednací: | 4394/19/CN |

Zadavatel vyhotovil písemnou Zprávu o hodnocení nabídek v souladu s § 119 odst. 1 ZZVZ.

## 1. Identifikace zadávacího řízení

Název veřejné zakázky: „Poskytování auditorských služeb pro skupinu Nemocnice Plzeňského kraje, a.s.“

Evidenční (systémové) číslo veřejné zakázky v E-ZAKu: **P19V00000542**

Provedení auditu (ověření) řádných účetních závěrek, výročních zpráv, zpráv o vztazích mezi propojenými osobami a provedení auditu (ověření) konsolidované výroční zprávy včetně konsolidované účetní závěrky pro koncern Nemocnice Plzeňského kraje, a.s. (dále jen „Konsolidace“) a všechna jí řízená zdravotnická zařízení.

## 2. Osoby, které prováděly hodnocení nabídek

Administrátor pověřil dne 23. 10. 2019 kontrolou a hodnocením nabídek následující osoby:

**Bc. Petra Matějková**, Centrální nákup, příspěvková organizace

**Mgr. Richard Volín**, Centrální nákup, příspěvková organizace

**Ing. Tadeáš Moravec, MBA**, Nemocnice Plzeňského kraje, a. s.

Otevírání nabídek proběhlo dne 25. 10. 2019.

Kontrola a hodnocení nabídek proběhlo dálkovým způsobem, když pověřeným osobám byly zaslány dne 25. 10. 2019 nabídky dodavatelů. Dne 5. 11. 2019 byl doporučen k výběru vítězný dodavatel.

### 3. Seznam posuzovaných nabídek

| Číslo<br>a forma<br>nabídky | Identifikační údaje dodavatele                                                      | IČO<br>dodavatele | Datum<br>podání<br>nabídky | Čas podání<br>nabídky |
|-----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------------------|-----------------------|
| E1<br>(elektronická)        | NEXIA AP a.s.<br>sídlo: Sokolovská 5/49<br>Praha 8, 186 00                          | 48117013          | 24.10.2019                 | 15:58:40 h.           |
| E2<br>(elektronická)        | APOGEO Audit, s.r.o.<br>sídlo: Rohanské nábřeží<br>671/15, Praha 8 – Karlín, 186 00 | 27197310          | 25.10.2019                 | 03:13:12 h.           |

### 4. Popis způsobu hodnocení

Nabídky měly být v každé části VZ hodnoceny podle ekonomické výhodnosti, která zahrnuje tato dílčí kritéria:

- 1. Celková výše nabídkové ceny bez DPH za jeden rok plnění** – celková váha 70 %
- 2. Zkušenosti Dodavatele na plnění předmětu veřejné zakázky** – celková váha 30 %

Zadavatel po otevření nabídek provedl hodnocení postupně v rámci kritéria č. 1 a kritéria č. 2.

Zadavatel následně provedl detailní kontrolu vítězné nabídky s nejvyšším celkovým počtem bodů.

Zadavatel vybere k uzavření smlouvy dodavatele, jehož nabídka obdrží po hodnocení nejvyšší celkový počet bodů.

#### Kritérium č. 1 – Celková výše nabídkové ceny bez DPH za jeden rok plnění – celková váha 70 %

Dílčí hodnotící kritérium, u něhož je nejvýhodnější nabídková cena bez DPH, se automaticky hodnotí tak, že nejnižší hodnotě je přiřazeno 70 bodů. Ostatní hodnocené nabídky získávají bodovou hodnotu vzniklou podílem nejnižší nabízené ceny a hodnocené nabízené ceny. Výsledek byl vynásoben sedmdesáti.

Postup pro výpočet bodového hodnocení dle tohoto kritéria:

Nejnižší nabízená cena \* 70

Hodnocená nabízená cena

#### Kritérium č. 2 – Zkušenosti Dodavatele na plnění předmětu veřejné zakázky – celková váha 30 %

Pro účely hodnocení tohoto kritéria dodavatel ve své nabídce uvede formou čestného prohlášení údaje o realizovaných službách (auditorská činnost), na nichž se podílel auditorský tým dodavatele za poslední tři roky (do hodnocení budou zařazeny pouze 3+3+3 zakázky, maximální počet získaných bodů je 30)

- poskytuje Statutární audit u organizace, která zdravotnické služby dle zák. 372/2011 Sb. V platném znění s ročním obrátem nad 500.000 tis. Kč (**pro účely vyhodnocení tohoto kritéria budou brány v úvahu maximálně tři zakázky vyhovující výše popsanému kritériu – za každou vyhovující zakázku získá žadatel jeden bod**)
- Statutární audit u obchodní korporace podle zák. o obchodních korporacích, která je velkou účetní jednotkou dle zákona o účetnictví s objemem finančního plnění (ceny) minimálně 500 tis. Kč bez DPH (**pro**

účely vyhodnocení tohoto kritéria budou brány v úvahu maximálně tři zakázky vyhovující výše popsanému kritériu – za každou vyhovující zakázku získá žadatel jeden bod)

- Statutární audit konsolidované účetní závěrky v souladu se Zákonem o účetnictví, a dále v souladu s platnými vyhláškami a nařízeními, u skupiny, která je velkou skupinou dle zákona o účetnictví (pro účely vyhodnocení tohoto kritéria budou brány v úvahu maximálně tři zakázky vyhovující výše popsanému kritériu – za každou vyhovující zakázku získá žadatel jeden bod)

Postup pro výpočet bodového hodnocení dle tohoto kritéria:

Pokud dodavatel doloží devět akceptovatelných referenčních zakázek splňujících minimální požadavky dle tohoto článku ZD, získá 30 bodů.

Dodavatel, který doloží nižší počet referenčních uznatelných zakázek než 9, získá bodové hodnocení vypočtené jako poměr, kde čitatelem je počet doložených a uznatelných referenčních zakázek, a maximální počet získatelných bodů (9) jako jmenovatel. Tento poměr bude následně vynásoben maximálním počtem bodů (30), a výsledek bude vyjadřovat získaný počet bodů v tomto kritériu.

Počet získaných bodů

Maximální počet bodů \* 30  
(9)

Čestné prohlášení o realizovaných významných službách v podobě statutárních auditů musí být podepsáno osobou oprávněnou jednat jménem za dodavatele, a musí obsahovat:

- Název a IČO auditovaného subjektu
- Kontaktní údaje auditovaného subjektu
- Kontaktní osoba auditovaného subjektu
- Roční obrat auditovaného subjektu
- Doba poskytnutí služeb

#### Celkový výsledek

Zadavatel sečetl body za kritérium č. 1 a kritérium č. 2 u každé nabídky a sestavil výsledné pořadí dodavatelů.

Celkově ekonomicky nejvýhodnější se stala nabídka dodavatele, která dosáhla nejvyššího počtu bodů po součtu obou dílčích kritérií.

### 5. Výsledek hodnocení nabídek

#### Výsledné pořadí

| Nabídka | Dodavatel                                                                                           | Celková nabídková cena v Kč bez DPH              | Zkušenosti dodavatele                        | Celkový počet bodů                | Pořadí |
|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------|--------|
| E1      | NEXIA AP a.s.<br>sídlo: Sokolovská 5/49<br>Praha 8, 186 00<br>IČO: 48117013                         | 800 000,-<br>(698000:800000)*70<br>= 61,075 bodů | 9 uznatelných referencí = 30 bodů            | <b>91,075 bodů</b><br>(61,075+30) | 1.     |
| E2      | APOGEO Audit, s.r.o.<br>sídlo: Rohanské nábřeží<br>671/15, Praha 8 – Karlín, 186 00<br>IČO:27197310 | 698 000,-<br>(698000:698000)*70<br>= 70 bodů     | 3 uznatelné reference = (3:9)*30 = 9,99 bodů | <b>79,99 bodů</b><br>(70+9,99)    | 2.     |

### 6. Seznam vyloučených dodavatelů

Žádný dodavatel nebyl vyloučen.

## 7. Výsledek posouzení splnění podmínek účasti vybraného dodavatele

|                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                    |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Nabídka č. E1 (listinná)</b>                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | <b>L2</b>                                                                          |
| <b>DODAVATEL</b><br><i>Identifikační údaje dodavatele</i>                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | <b>NEXIA AP a.s.</b><br>sídlo: Sokolovská 5/49<br>Praha 8, 186 00<br>IČO: 48117013 |
| <b>POŽADAVKY</b>                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                    |
| Dodavatel prokázal splnění kvalifikace                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | ANO                                                                                |
| Nabídka dodavatele byla úplná                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | ANO                                                                                |
| Dodavatel nabídkovou cenu řádně stanovil, není mimořádně nízká                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | ANO                                                                                |
| Nabídka splňuje požadavky zadávacích podmínek a zákona                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | ANO                                                                                |
| <b>ZÁVĚR</b>                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                    |
| <b>Nabídka splnila požadavky zadavatele a zákona.</b>                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                    |
| <b>Poznámky</b>                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                    |
| <b>Seznam dokladů, kterými vybraný dodavatel prokazoval kvalifikaci:</b>                                         | <b>Čestné prohlášení o splnění kvalifikace</b> (str. 4-8 nabídky)<br>Vyhотовeno: 18. 10. 2019, Ing. Jakub Kovář, místopředseda představenstva<br><br>kopie Výpisu ze seznamu kvalifikovaných dodavatelů – 23. 9. 2019                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                    |
| <b>Údaje rozhodné pro prokázání splnění jednotlivých kritérií profesní způsobilosti a technické kvalifikace:</b> | <b>Čestné prohlášení o splnění kvalifikace</b> (str. 5-6 nabídky)<br>Vyhотовeno: 18. 10. 2019, Ing. Jakub Kovář, místopředseda představenstva<br>- seznam referenčních zakázek: 1) Provedení auditu roční účetní závěrky sestavená k 31. 12. 2016 – statutární audit účetní závěrky pro zařízení poskytující akutní lůžkovou péči s ročním obratem vyšším než 3.723.000tis. bez DPH (objednatel Nemocnice České Budějovice, a.s.); 2) Provedení auditu roční účetní závěrky sestavená k 31. 12. 2017 - statutární audit účetní závěrky pro zařízení poskytující akutní lůžkovou péči s ročním obratem vyšším než 4.126.000tis. bez DPH (objednatel Nemocnice České Budějovice, a.s.); 3) Provedení auditu roční účetní závěrky sestavená k 31. 12. 2018 - statutární audit účetní závěrky pro zařízení poskytující akutní lůžkovou péči s ročním obratem vyšším než 4.580.000tis. bez DPH (objednatel Nemocnice České Budějovice, a.s.) 4) Provedení auditu konsolidované roční účetní závěrky sestavená k 31. 12. 2016 – statutární audit konsolidované účetní závěrky v souladu se Zákonem o účetnictví, se Zákonem o auditorech a dále v souladu s platnými vyhláškami a nařízeními pro skupinu konsolidující více než 4 obchodní společnosti (objednatel EUC a.s.); 5) Provedení auditu konsolidované roční účetní závěrky sestavená k 31. 12. 2017 – statutární audit konsolidované účetní závěrky v souladu se Zákonem o účetnictví, se Zákonem o auditorech a dále v souladu s platnými vyhláškami a nařízeními pro skupinu konsolidující více než 4 obchodní společnosti (objednatel EUC a.s.); 6) Provedení auditu roční účetní závěrky sestavená k 31. 12. 2016 a ověření konsolidačních balíčků – statutární audit účetní závěrky a ověření konsolidačních balíčků u obchodní korporace podle zák. o obchodních korporacích, která je velkou účetní jednotkou dle zákona o účetnictví, objednatel MERKUR CASINO a.s.); 8) Provedení auditu roční účetní závěrky sestavená k 31. 12. 2017 a ověření konsolidačních balíčků – statutární audit účetní závěrky a |                                                                                    |

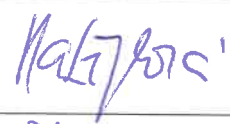
|  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | <p>ověření konsolidačních balíčků u obchodní korporace podle zák. o obchodních korporacích, která je velkou účetní jednotkou dle zákona o účetnictví, objednatel MERKUR CASINO a.s.); 9) Provedení auditu roční účetní závěrky sestavená k 31. 12. 2018 a ověření konsolidačních balíčků – statutární audit účetní závěrky a ověření konsolidačních balíčků u obchodní korporace podle zák. o obchodních korporacích, která je velkou účetní jednotkou dle zákona o účetnictví, objednatel MERKUR CASINO a.s.)</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- seznam auditního týmu: vedoucí zakázky Ing. Jakub Kovář, praxe na statutárním auditu od roku 1997, praxe na pozici vedoucího zakázky od roku 2004, dosažená praxe překračuje 10 let, kopie Diplomu z VŠE Praha, Komora auditorů ČR-oprávnění č. 1959, manažer zakázky Ing. Rudolf Černý, praxe na statutárním auditu od roku 1997, praxe na pozici manažera zakázky od roku 2005, dosažená praxe překračuje 10 let, kopie Diplomu z VŠE Praha, Komora auditorů ČR-oprávnění č. 1992</li> </ul> <p>kopie Výpisu ze seznamu kvalifikovaných dodavatelů – 23. 9. 2019</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- výpis z obchodního rejstříku</li> <li>- živnostenské oprávnění „činnost účetních poradců, vedení účetnictví, vedení daňové evidence, Výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona“</li> <li>- Osvědčení o zápisu do seznamu auditorských společností 096 – Komora auditorů ČR, 1. 2. 2010</li> </ul> |
|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

## 8. Závěrečné doporučení

Pověřené osoby doporučují zadavateli, aby rozhodl o výběru dodavatele **NEXIA AP a.s.**, IČO: 48117013, se sídlem Sokolovská 5/49, Praha 8, 186 00, jehož nabídka obdržela po hodnocení nejvyšší počet bodů (91,075), zároveň splnila veškeré požadavky zadávacích podmínek a který předložil nabídkovou cenu ve výši 800 000,- Kč bez DPH za 1 rok (3 200 000,- Kč bez DPH za 4 roky).

V Plzni dne 5. 11. 2019

Za pověřené osoby zadavatele:

|    | <i><b>Jméno, příjmení</b></i> | <i><b>Funkce</b></i>                       | <i><b>Datum podpisu</b></i> | <i><b>Podpis</b></i>                                                                  |
|----|-------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| 1. | <b>Bc. Petra Matějková</b>    | Centrální nákup,<br>příspěvková organizace | 5. 11. 2019                 |  |
| 2. | <b>Mgr. Richard Volín</b>     | Centrální nákup,<br>příspěvková organizace | 5. 11. 2019                 |  |
| 3. | <b>Ing. Tadeáš Moravec</b>    | Nemocnice Plzeňského<br>kraje, a. s.       | 5. 11. 2019                 |  |

Zapsal: Bc. Petra Matějková