

## ZPRÁVA O HODNOCENÍ NABÍDEK

### NÁZEV ZAKÁZKY

### POSKYTOVÁNÍ AUDITNÍCH SLUŽEB PRO NEMOCNICE VLASTNĚNÉ PLZEŇSKÝM KRAJEM

|                      |                                                                                                                 |                |            |                     |              |
|----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|------------|---------------------|--------------|
| SPISOVÁ ZNAČKA:      | CN/10/CN/23                                                                                                     | ČÍSLO JEDNACÍ: | 3760/23/CN | SYSTÉMOVÉ ČÍSLO VZ: | P23V00000036 |
| ODKAZ - EZAK:        | <a href="https://ezak.cnpk.cz/contract_display_10178.html">https://ezak.cnpk.cz/contract_display_10178.html</a> |                |            |                     |              |
| ODKAZ VVZ:           | -----                                                                                                           |                |            |                     |              |
| ODKAZ TED:           | -----                                                                                                           |                |            |                     |              |
| ZADAVATEL:           | Klatovská nemocnice, a.s.                                                                                       |                |            |                     |              |
| SÍDLO:               | Plzeňská 929, Klatovy, 339 01                                                                                   |                |            | IČO:                | 26360527     |
| STATUTÁRNÍ ZÁSTUPCE: | MUDr. Jiří Zeithaml – člen představenstva<br>Ing. Ondřej Provalil, MBA – člen představenstva                    |                |            |                     |              |
| POVĚŘENÁ OSOBA:      | Ing. Ondřej Provalil, MBA                                                                                       |                |            |                     |              |
| ADMINISTRÁTOR:       | Centrální nákup Plzeňského kraje, příspěvková organizace                                                        |                |            |                     |              |
| SÍDLO:               | Vejprnická 663/56, 318 00 Plzeň                                                                                 |                |            | IČO:                | 72046635     |
| STATUTÁRNÍ ZÁSTUPCE: | Mgr. Bc. Jana Dubcová, ředitelka                                                                                |                |            |                     |              |
| POVĚŘENÁ OSOBA:      | Bc. Petra Matějková                                                                                             |                |            |                     |              |
| E-MAIL:              | petra.matejkova@cnpk.cz                                                                                         |                |            |                     |              |
| DRUH VZ:             | Služby                                                                                                          | REŽIM VZ:      | Podlimitní | DRUH ŘÍZENÍ:        | ZPŘ          |

## 1 PŘEDMĚT VEŘEJNÉ ZAKÁZKY

Předmětem veřejné zakázky je 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.

## 2 POVĚŘENÉ OSOBY

K otevírání, formálnímu posouzení a hodnocení nabídek zadavatel pověřil dne 24. 3. 2023 následující osoby:

1. Bc. Petra Matějková, administrátor CNPK
2. Mgr. Richard Volín, právník CNPK

K odbornému posouzení a hodnocení nabídek zadavatel pověřil dne 24. 3. 2023 následující osoby:

1. Ing. Ondřej Provalil, MBA - člen představenstva

## 3 SEZNAM PODANÝCH NABÍDEK

Ve lhůtě pro podání nabídek bylo podáno 2 elektronické nabídky.

| Označení nabídky     | Účastník                                                               | Datum a čas doručení       |
|----------------------|------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
| E2<br>(elektronická) | BENE FACTUM a.s.<br>Kodaňská 1441/46, 101 00 Praha 10<br>IČO: 27922677 | 23.03.2023 15:14:25        |
| E3<br>(elektronická) | NEXIA AP a.s.<br>Sokolovská 5/49, 186 00 Praha 8<br>IČO: 48117013      | 23.03.2023 18:11:20        |
| E1                   | BENE FACTUM a.s.                                                       | Zneplatněna<br>dodavatelem |

#### 4 PRŮBĚH JEDNÁNÍ

Lhůta pro podání nabídek byla stanovena do 24. 3. 2023. Po skončení této lhůty byly otevřeny elektronické nabídky. Jednání proběhlo korespondenční formou, když pověřené osoby komunikovaly prostřednictvím e-mailu a dálkového úložiště. Nejdříve bylo provedeno hodnocení, poté pověřené osoby zkontrolovaly splnění podmínek účasti u dodavatele prvního v pořadí. Následně bylo zadavateli doporučeno rozhodnout o výběru vybraného dodavatele.

#### 5 VYLOUČENÍ ÚČASTNÍCI

Žádný účastník nebyl vyloučen.

#### 6 POPIS ZPŮSOBU HODNOCENÍ

Nabídky byly hodnoceny podle ekonomické výhodnosti, která zahrnovala tato dílčí hodnotící kritéria:

- celková nabídková cena – váha 70 %
- zkušenosti dodavatele s plněním předmětu veřejné zakázky – váha 30 %

*V dílčím kritériu a) celková nabídková cena (váha 70 %) byla nejnižší nabídková cena dělena hodnocenou nabízenou cenou a následně vynásobena hodnotou váhy 70, čímž vznikl počet bodů za toto dílčí kritérium.*

*V dílčím kritériu b) zkušenosti dodavatele s plněním předmětu veřejné zakázky (váha 30 %) - pro účely hodnocení tohoto kritéria dodavatel dodal formou čestného prohlášení údaje o realizovaných službách (auditorská činnost), na nichž se podílel auditorský tým dodavatele za poslední tři roky (do hodnocení jsou zařazeny pouze 3+3+3 zakázky, maximální počet získaných bodů je 30 – viz bod 7.2 ZD)*

#### 7 VÝSLEDEK HODNOCENÍ NABÍDEK

Hodnotící kritérium ekonomická výhodnost nabídky

| Nabídka | Účastník                                                                  | Kritérium a)<br>body | Kritérium b)<br>body | Celkový<br>počet bodů | Pořadí |
|---------|---------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|--------|
| E2      | BENE FACTUM a.s.<br>Kodaňská 1441/46, 101 00<br>Praha 10<br>IČO: 27922677 | 59,08                | 30                   | 89,08                 | 2      |
| E3      | NEXIA AP a.s.<br>Sokolovská 5/49, 186 00 Praha<br>8                       | 70                   | 30                   | 100                   | 1      |

|  |               |  |  |  |  |
|--|---------------|--|--|--|--|
|  | IČO: 48117013 |  |  |  |  |
|--|---------------|--|--|--|--|

## 8 VÝSLEDEK POSOUZENÍ SPLNĚNÍ PODMÍNEK ÚČASTI VYBRANÉHO DODAVATELE

| NABÍDKA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | DODAVATEL                                                                          |                                                                                                   |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|
| E3<br>(elektronická)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | NEXIA AP a.s., IČO: 48117013, se sídlem: Sokolovská 5/49, 186 00 Praha 8           |                                                                                                   |
| <i>Nabídka byla doručena ve lhůtě</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | <i>Nabídka je autentická, s datovou zprávou nebylo před otevřením manipulováno</i> | <i>Nabídka je úplná, splňuje požadavky zadávacích podmínek a zákona vč. prokázání kvalifikace</i> |
| ANO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | ANO                                                                                | ANO                                                                                               |
| <b>ZÁVĚR:</b><br>Dodavatel splnil podmínky účasti, nabídková cena <u>nebyla</u> mimořádně nízká, jeho nabídka je úplná a odpovídá požadavkům zadavatele a zákona.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                    |                                                                                                   |
| <b>SEZNAM DOKLADŮ, KTERÝMI VYBRANÝ DODAVATEL PROKAZOVAL KVALIFIKACI:</b><br>Čestné prohlášení o kvalifikaci podepsané dne 23. 3. 2023, Ing. Valdemar Linek, předseda představenstva NEXIA AP a.s. (osoba oprávněná zastupovat dodavatele)<br>Výpis z OR z 13. 3. 2023                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                    |                                                                                                   |
| <b>ÚDAJE ROZHODNÉ PRO PROKÁZÁNÍ JEDNOTLIVÝCH KRITÉRIÍ PROFESNÍ ZPŮSOBILOSTI A TECHNICKÉ KVALIFIKACE:</b><br>Čestné prohlášení o kvalifikaci podepsané dne 23. 3. 2023, Ing. Valdemar Linek, předseda představenstva NEXIA AP a.s. (osoba oprávněná zastupovat dodavatele)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                    |                                                                                                   |
| - Seznam významných služeb:<br>Statutární audit u organizace, která poskytuje zdravotnické služby dle zák. 372/2011 Sb. v platném znění s ročním obratem nad 500 000,-<br>1) Nemocnice České Budějovice, a.s., IČO: 26068877, Audit roční účetní závěrky sestavené ke dni 31. 12. 2021, roční obrat subjektu 6 712 350,-<br>2) Fakultní nemocnice Bulovka, IČO: 00064211, Audit roční účetní závěrky sestavené ke dni 31. 12. 2021, roční obrat subjektu 5 073 585,-<br>3) Klatovská nemocnice, a.s., IČO: 26360527, Audit roční účetní závěrky sestavené ke dni 31. 12. 2021, roční obrat subjektu 877 101,-<br>Statutární audit u obchodní korporace podle zák. o obchodních korporacích, která je velkou účetní jednotkou dle zákona o účetnictví s objemem finančního plnění (ceny) min. 500 tis. Kč bez DPH:<br>1) Dopravní podnik hl.m.Prahy, a.s., IČO: 00005886, Audit roční účetní závěrky sestavené ke dni 31. 12. 2020, roční obrat subjektu 20 955 404,-<br>2) Dopravní podnik hl.m.Prahy, a.s., IČO: 00005886, Audit roční účetní závěrky sestavené ke dni 31. 12. 2021, roční obrat subjektu 22 028 997,-<br>3) EUC a.s., IČO: 26730413, Audit roční účetní závěrky sestavené ke dni 31. 12. 2020, roční obrat subjektu 4 063 031,-<br>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:<br>1) Alphaduct, a.s., IČO: 26212412, Ověření konsolidované účetní závěrky sestavené ke dni 31. 12. 2021, roční obrat subjektu 1 759 271,-<br>2) DRFG, a.s., IČO: 28264720, Ověření konsolidované účetní závěrky sestavené ke dni 31. 12. 2021, |                                                                                    |                                                                                                   |

roční obrat subjektu 2 546 605,-

3)DRFG Telco 5G a.s. IČO: 07102470, Ověření konsolidované účetní závěrky sestavené ke dni 31. 12. 2021, roční obrat subjektu 1 427 978,-

roční obrat subjektu 2 546 605,-

Výpis ze ZŘ: živnostenské oprávnění – obory činnost: Poradenská a konzultační činnost, zpracování odborných studií a posudků, ověřená kopie z 13. 3. 2023

Auditní tým: Vedoucí zakázky – Ing. Mikuláš Ľaš, praxe se statutárním auditem od roku 2008, práce na pozici vedoucího zakázky od r. 2011, dosažená praxe překračuje 12 let, č. oprávnění 2493

Manažer zakázky – Ing. Marek Voltučka - praxe se statutárním auditem od roku 1995, práce na pozici manažera zakázky od r. 1995, dosažená praxe překračuje 27 let

Dodavatel čestně prohlašuje, že splňuje požadovanou odbornou kvalifikaci dvou auditorů, kteří jsou vedeni na seznamu auditorů vedeném Komorou auditorů ČR dle Zákona o auditorech a to prostřednictvím:

a) Ing. Mikuláš Ľaš, auditor, číslo oprávnění 2493

b) Ing. Klára Lukešová, auditor, číslo oprávnění 2507

Dodavatel uvedl, že provede VZ prostřednictvím následujících poddodavatelů:

1) ZH BOHEMIA, spol. s r.o., Pražská 469/22a, Liberec, IČO: 48264784

2) PKM AUDIT Consulting s.r.o., Národní třída 43/365, Praha, IČO: 27377555

#### **DALŠÍ INFORMACE:**

.....

## **9 DOPORUČENÍ**

Pověřené osoby doporučují zadavateli, aby rozhodl o výběru dodavatele NEXIA AP a.s., IČO: 48117013, se sídlem Sokolovská 5/49, 186 00 Praha 8, který obdržel nejvyšší počet bodů, splnil podmínky účasti a jeho nabídka vyhověla požadavkům zadavatele.

|    | <i><b>Jméno, příjmení</b></i> | <i><b>Funkce, organizace</b></i> | <i><b>Datum podpisu</b></i> | <i><b>Podpis</b></i> |
|----|-------------------------------|----------------------------------|-----------------------------|----------------------|
| 1. | Bc. Petra Matějková           | administrátor CNPK               |                             |                      |
| 2. | Mgr. Richard Volín            | právník CNPK                     |                             |                      |
| 3. | Ing. Ondřej Provalil, MBA     | člen představenstva              |                             |                      |