

Žilinský samosprávny kraj, Komenského 48,011 09 , Žilina, IČO: 37808427

Č.s.: 28_21_1 Žilina 02.08.2021

VEC: Zákazka s nízkou hodnotou: **Vykonanie auditu za roky 2021 a 2022** - zápis z vyhodnotenia prieskumu trhu

1. Identifikácia verejného obstarávateľa

Názov:	Žilinský samosprávny kraj
Ulica:	Komenského 48,011 09 , Žilina
IČO:	37808427
Kontaktná osoba:	Dagmar Lubelcová
E-mail:	Dagmar.Lubelcova@zilinskazupa.sk
Tel.:	

2. Opis predmetu zákazky

Predmetom zákazky je vykonanie auditu za roky 2021 a 2022 v súlade so zákonom č. 423/2015 Z. z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „Zákon o štatutárnom audite“) a poskytnutie služieb:

-overenie individuálnej účtovnej závierky za rok 2021 a za rok 2022 zostavenú v súlade so zákonom NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a v súlade s ostatnými právnymi normami platnými v Slovenskej republike a vydanie správy audítora o overení individuálnej účtovnej závierky za rok 2021 a za rok 2022 v slovenskom a v anglickom jazyku,

-overenie konsolidovanej účtovnej závierky za rok 2021 a za rok 2022 zostavenú v súlade so zákonom NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a v súlade s ostatnými právnymi normami platnými v Slovenskej republike a vydanie správy audítora o overení konsolidovanej účtovnej závierky za rok 2021 a za rok 2022 v slovenskom a v anglickom jazyku,

-overenie údajov vo výročnej správe za rok 2021 a za rok 2022, či sú v súlade s auditovanou účtovnou závierkou a vydanie správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou za rok 2021 a za rok 2022 v slovenskom jazyku,

-overenie rozpočtového hospodárenia za rok 2021 a za rok 2022 v zmysle ustanovenia

§ 16 ods. 3 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov,

-vypracovanie listu odporúčaní len v prípade, ak audítor popri audite zistí nedostatky a na základe tohto zistenia odporúčania navrhne (ďalej len „list odporúčaní“).

Typ zákazky: Služby

CPV: 79200000-6 Účtovnícke, audítorské a finančné služby

3. Podmienky účasti

3.1 Osobné postavenie Uchádzač preukáže splnenie podmienky účasti osobného postavenia: 3.1.1 podľa § 32 ods.1 písm. e) zákona č.343/2015 Z. z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov (ďalej „ZOVO“) odkazom na verejne prístupné webové portály (verejne prístupné informačné systémy verejnej správy), 3.1.2 podľa § 32 ods. 1 písm. f) ZOVO doloženým čestným vyhlásením (odporúčaný vzor v Prílohe č. 3) alebo odkazom na zoznam hospodárskych subjektov vedenom UVO.

3.2 Ekonomické a finančné postavenie: nevyžaduje sa.

3.3 Technická a odborná spôsobilosť Uchádzač predloží audítorskú licenciu v zmysle zákona o štatutárnom audite.

4. Požiadavky na predmet zákazky

Požadované lehoty dodania/termíny poskytnutia služieb: 1. priebežný audit za I. až III. Q 2021 do 30.11.2021, 2. priebežný audit za IV. Q 2021 do 10.2.2022, 3. overenie individuálnej účtovnej závierky za rok 2021 a vydanie správy audítora o overení individuálnej účtovnej závierky za rok 2021 do 21 dní po doručení podkladov odberateľa na e-mailovú adresu audítora, najneskôr však do 31.3.2022, 4. overenie konsolidovanej účtovnej závierky za rok 2021 a vydanie správy audítora o overení konsolidovanej účtovnej závierky za rok 2021 do 21 dní po doručení podkladov odberateľa na e-mailovú adresu audítora, najneskôr však do 31.8.2022, 5. overenie údajov vo výročnej správe za rok 2021 a vydanie správy audítora do 21 dní po doručení podkladov odberateľa na e-mailovú adresu audítora, najneskôr však do 30.9.2022, 6. priebežný audit za I. až III. Q 2022 do 30.11.2022, 7. priebežný audit za IV. Q 2022 do 10.2.2023, 8. overenie individuálnej účtovnej závierky za rok 2022 a vydanie správy audítora o overení individuálnej účtovnej závierky za rok 2022 do 21 dní po doručení podkladov odberateľa na e-mailovú adresu audítora, najneskôr

však do 31.3.2023, 9. overenie konsolidovanej účtovnej závierky za rok 2022 a vydanie správy audítora o overení konsolidovanej účtovnej závierky za rok 2022 do 21 dní po doručení podkladov odberateľa na e-mailovú adresu audítora, najneskôr však do 31.8.2023, 10. overenie údajov vo výročnej správe za rok 2022 a vydanie správy audítora do 21 dní po doručení podkladov odberateľa na e-mailovú adresu audítora, najneskôr však do 30.9.2023. Predpokladaný konečný termín poskytnutia služieb: október 2023.

V súlade s § 19, ods. 2 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov musí byť úspešný uchádzač schválený zastupiteľstvom, preto k podpisu zmluvy môže dôjsť až po schválení zastupiteľstvom ŽSK.

5. Predpokladaná hodnota zákazky

Predpokladaná hodnota zákazky bola určená na **25 900 Eur** bez DPH.

6. Identifikačné údaje záujemcov, ktorí boli oslovení výzvou na predkladanie ponúk alebo sa zaregistrovali do zákazky

ACCEPT AUDIT & CONSULTING s.r.o.

Baštová 38, 080 01 Prešov

bbaca@acceptaudit.com

PricewaterhouseCoopers Slovensko s.r.o.

Námestie 1. mája 18, 815 32 Bratislava

Eva Majerská

eva.majerska@pwc.com

7. Identifikačné údaje uchádzačov, ktorí predložili ponuku a návrh na plnenie kritérií

ACCEPT AUDIT & CONSULTING s.r.o.

Baštová 38, 080 01 Prešov

bbaca@acceptaudit.com

- Cenová ponuka: 28 320 € s DPH za celý predmet zákazky

Zamestnanci poverení verejným obstarávateľom, ktorí posudzovali podmienky účasti a hodnotili ponuku odporúčajú verejnému obstarávateľovi ponuku prijať. Predmet zákazky bol vyšpecifikovaný úplne a nestrannne vychádzajúc z reálnych potrieb verejného obstarávateľa. Napriek tomu, že verejný obstarávateľ v súlade s internými predpismi zopakoval postup verejného obstarávania bola verejnému obstarávateľovi v lehote na predkladanie ponúk predložená len jedna ponuka. Uchádzač, ktorý predložil

cenovú ponuku, splnil podmienky účasti a iné požiadavky ako aj zmluvné podmienky stanovené verejným obstarávateľom. Konečná cena bola nižšia ako predpokladaná hodnota zákazky.

Po zohľadnení všetkých uvedených skutočností sa verejný obstarávateľ rozhodol prijať jednu ponuku a pokračovať v procese verejného obstarávania.

8. Zamestnanci verejného obstarávateľa a/alebo zamestnanci OvZP posudzujúci ponuky

Dagmar Lubelcová , Katarína Gazdíková

9. Čestné vyhlásenie o nestrannosti

Ja, Dagmar Lubelcová, vyhlasujem na svoju česť, že som pri výbere postupoval nestranne, nemám žiadne aktivity v podnikateľskom subjekte a nie som členom záujmového združenia, ktorého je podnikateľ členom. Osobné a obchodné údaje získané od podnikateľského subjektu nezneužijem a protiprávne nepoužijem. Budem zachovávať mlčanlivosť.

Ja, Katarína Gazdíková, vyhlasujem na svoju česť, že som pri výbere postupoval nestranne, nemám žiadne aktivity v podnikateľskom subjekte a nie som členom záujmového združenia, ktorého je podnikateľ členom. Osobné a obchodné údaje získané od podnikateľského subjektu nezneužijem a protiprávne nepoužijem. Budem zachovávať mlčanlivosť.

Dagmar Lubelcová,
Žilinský samosprávny kraj

Katarína Gazdíková,
Žilinský samosprávny kraj