

HODNOTENIE SPLNENIA PODMIENOK ÚČASTI - TECHNICKÁ ALEBO ODBORNÁ SPÔSOBILOSŤ (§ 34)

v zmysle zákona č. 343/2015 Z. z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon“)

Predmet zákazky: Štatutárny audit konsolidovaných účtovných závierok vybraných účtovných jednotiek verejnej správy a štatutárny audit konsolidovanej účtovnej závierky ústrednej správy zostavených za roky 2025, 2026 a 2027

Druh postupu: nadlimitná zákazka - verejná súťaž v zmysle § 66 ods. 7 písm. b) zákona

Označenie vo Vestníku ÚVO: Vestník č. 204/2025 zo dňa 9.10.2025 pod zn. 16105-MSS

Označenie v EÚ vestníku: 2025-OJS 193-660332 zo dňa 8.10.2025

Vyžaduje sa predloženie dokladov podľa § 34 ods. 1 písm. a) a písm. g) zákona, ktorými sa preukazuje splnenie podmienok účasti týkajúcich sa technickej alebo odbornej spôsobilosti.

§ 34 Technická alebo odborná spôsobilosť				
1. § 34 ods. 1 písm. a) zákona , zoznamom poskytnutých služieb za predchádzajúce tri roky od vyhlásenia verejného obstarávania s uvedením cien, lehôt dodania a odberateľov; dokladom je referencia, ak odberateľom bol verejný obstarávateľ alebo obstarávateľ podľa zákona. Za predchádzajúce tri roky od vyhlásenia verejného obstarávania sa považujú tri roky predchádzajúce dňu, v ktorom bolo oznámenie o vyhlásení verejného obstarávania zverejnené v Úradnom vestníku Európskej únie (ďalej aj „Rozhodné obdobie“). Referenciou je elektronický dokument, obsahujúci potvrdenie o poskytnutí služby, ktorý obsahuje náležitosti podľa § 12 ods. 2 zákona.				
<u>Minimálna požadovaná úroveň štandardov:</u>				
Verejný obstarávateľ uvedenú podmienku účasti v zmysle § 34 ods. 1 písm. a) zákona, požaduje od uchádzačov preukázať zoznamom poskytnutých služieb rovnakého alebo podobného charakteru ako je predmet zákazky , a to jedným z nasledujúcich spôsobov: a) zoznamom zmlúv o službách poskytnutých za predchádzajúce tri roky od vyhlásenia verejného obstarávania , s uvedením cien, lehôt dodania a odberateľov, kontaktnej osoby odberateľa na účely overenia správnosti uvádzaných údajov (meno, priezvisko, tel. kontakt), pričom za služby rovnakého alebo obdobného charakteru, ako je predmet zákazky, sa považuje vykonanie auditu účtovných závierok subjektov verejného záujmu podľa článku 2, ods. 13 Smernice Európskeho Parlamentu a Rady 2006/43 v znení neskorších zmien, alebo § 2 ods. 16 zákona 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, alebo b) zoznamom zmlúv o službách poskytnutých za predchádzajúce tri roky od vyhlásenia verejného obstarávania s uvedením cien, lehôt dodania a odberateľov, kontaktnej osoby odberateľa na účely overenia správnosti uvádzaných údajov (meno, priezvisko, tel. kontakt), pričom za služby rovnakého alebo obdobného charakteru ako je predmet zákazky, sa považuje vykonanie auditu účtovných závierok subjektov, ktorých 100 %-ným vlastníkom (alebo akcionárom) je štát, alebo subjektov verejnej správy podľa zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov a v súlade s definíciou verejnej správy podľa nariadenia Európskeho Parlamentu a Rady č. 549/2013 z 21. mája 2013 o európskom systéme národných a regionálnych účtov v Európskej únii a podľa metodiky ESA 2010. Podmienka účasti podľa § 34 ods. 1 písm. a) zákona bude splnená, ak zoznam podľa vyššie uvedeného písmena a) bude obsahovať aspoň jedno zmluvné plnenie za jeden audit účtovnej závierky v minimálnej sume 100 000,- eur bez DPH , alebo ak zoznam podľa vyššie uvedeného písmena b) bude obsahovať aspoň jedno zmluvné plnenie za jeden audit účtovnej závierky zostavenej v minimálnej sume 60 000,- eur bez DPH .				
Uchádzač č. 2				
Forvis Mazars Slovensko s.r.o., SKY PARK OFFICES 1, Bottova 2A, Bratislava 811 09, IČO: 35793813				
Uchádzač predložil zoznam poskytnutých služieb v oblastiach požadovaných verejným obstarávateľom za predchádzajúce 3 roky od vyhlásenia verejného obstarávania.				
Uchádzač v zozname uvádza dvoch (2) objednávateľov/odberateľov služby. Zoznam obsahuje poskytnuté služby za obdobie od 7. 10. 2022 do 7. 10. 2025.				
Objednávateľ	Opis služby	Hodnota zákazky	Lehota poskytnutia služby	Poznámka
Slovenská pošta, a.s., Partizánska cesta 9, Banská Bystrica 975 99	Audit individuálnej účtovnej závierky za rok 2024 Popis referencie podľa súťažných podkladov: Audit účtovnej závierky subjektu, ktorého 100 % vlastníkom alebo akcionárom je štát.	75 000,00 eur bez DPH	09/2024 – 07/2025	referencia bola dňa 8. 12. 2025 e-mailom overená u odberateľa. Predložená referencia je komisiou

				akceptovaná nakoľko spĺňa požadovaný finančný rámec.
Slovenská pošta, a.s., Partizánska cesta 9, Banská Bystrica 975 99	Audit individuálnej účtovnej závierky za rok 2023 Popis referencie podľa súťažných podkladov: Audit účtovnej závierky subjektu, ktorého 100 % vlastníkom alebo akcionárom je štát.	75 000,00 eur bez DPH	10/2023 – 6/2024	referencia bola dňa 8. 12. 2025 e-mailom overená u odberateľa. Predložená referencia je komisiou akceptovaná nakoľko spĺňa požadovaný finančný rámec.
Slovenská záručná a rozvojová banka, a. s., Štefánikova 27, Bratislava - mestská časť Staré Mesto 811 05	Audit individuálnej a konsolidovanej účtovnej závierky za rok 2024 Popis referencie podľa súťažných podkladov: Audit účtovnej závierky subjektu, ktorého 100 % vlastníkom alebo akcionárom je štát.	92 166,00 eur bez DPH	09/2024 - 04/2025	referencia bola dňa 5. 12. 2025 e-mailom overená u odberateľa. Predložená referencia je komisiou akceptovaná nakoľko spĺňa požadovaný finančný rámec.
Slovenská záručná a rozvojová banka, a. s., Štefánikova 27, Bratislava - mestská časť Staré Mesto 811 05	Audit individuálnej a konsolidovanej účtovnej závierky za rok 2023 Popis referencie podľa súťažných podkladov: Audit účtovnej závierky subjektu, ktorého 100 % vlastníkom alebo akcionárom je štát.	92 166,00 eur bez DPH	09/2023 – 04/2024	referencia bola dňa 5. 12. 2025 e-mailom overená u odberateľa. Predložená referencia je komisiou akceptovaná nakoľko spĺňa požadovaný finančný rámec.

Uchádzač predložil zoznam poskytnutých služieb rovnakého alebo podobného charakteru ako je predmet zákazky, a to spôsobom podľa bodu b) – konkretizované v tabuľke vyššie v časti Minimálna požadovaná úroveň štandardov. V zozname sú uvedené štyri samostatné zmluvné plnenia každé v objeme viac ako 60 000,00 eur bez DPH v rozsahu požadovaného obdobia. Predložené referencie komisia akceptovala, nakoľko spĺňajú požadovaný finančný rámec viac ako 60 000,00 eur bez DPH.

VÝSLEDOK POSÚDENIA:

SPLNIL

2. § 34 ods. 1 písm. g) zákona - údaje o vzdelaní a odbornej praxi alebo o odbornej kvalifikácii osôb určených na plnenie zmluvy alebo riadiacich zamestnancov (ďalej aj „kľúčový expert a expert“).

Verejný obstarávateľ požaduje, aby uchádzač preukázal, že na plnenie zmluvy má k dispozícii kľúčových expertov a expertov, ktorí garantujú jeho odbornú spôsobilosť. Verejný obstarávateľ požaduje od uchádzača preukázať údaje o vzdelaní a o odbornej praxi alebo odbornej kvalifikácii kľúčových expertov a expertov, a to predložením **profesijných životopisov** (napr. vo formáte Europass) **a dokladmi v zmysle požiadaviek na jednotlivých kľúčových expertov a expertov uvedených nižšie.**

Uchádzač predloží zoznam osôb určených na plnenie zmluvy – kľúčových expertov a expertov. (vzor) tvorí Prílohu č. 9 súťažných podkladov.

Zoznam osôb určených na plnenie zmluvy – kľúčových expertov a expertov obsahuje minimálne nasledovné údaje:

- meno a priezvisko,
- navrhovaná pozícia, (napr. Kľúčový expert č. 1),
- informácia/identifikovanie, ktorý kľúčový expert a expert z navrhovaných kľúčových expertov č. 1 a č. 3 a expertov č. 5 a č. 6 bude vyhodnocovaný v rámci kvality podľa pravidiel určených v Prílohe č. 7 týchto súťažných podkladov,
- vzťah k uchádzačovi (zamestnanec/iná osoba).

Uchádzač za kľúčových expertov a expertov predloží profesijné životopisy alebo ekvivalentné doklady, ktoré musia obsahovať minimálne nasledovné informácie:

- meno a priezvisko,**
- odborná prax** – dátum (rok a mesiac od – do), názov zamestnávateľa, druh pracovného pomeru, názov pozície, stručný opis pracovnej náplne na danej pracovnej pozícii vo vzťahu k predmetu zákazky,
- praktické skúsenosti** – názov zmluvy/projektu, dátum (rok a mesiac od – do), popis projektu, pozícia v projekte/zmluve, odberateľ (kontaktné údaje – názov, sídlo, e-mailový a telefonický kontakt, kde si bude môcť verejný obstarávateľ overiť informácie),

- d) **zoznam riadne získaných certifikátov** (ak je/sú k pozícii kľúčového experta alebo experta požadovaný/né),
- e) **ostatné relevantné informácie vo vzťahu k odbornému vzdelaniu, zručnostiam a praxi,**
- f) **podpis** (kľúčového experta alebo experta).

Upozornenie:
 Jednou fyzickou osobou nie je možné preukázať splnenie požiadaviek na viac než jednu funkciu kľúčových expertov a expertov. Uchádzač v rámci predloženia profesijných životopisov osôb určených na funkcie kľúčových expertov a expertov **presne identifikuje, na ktorú funkciu predkladá danú fyzickú osobu**, pričom táto osoba musí spĺňať minimálnu požadovanú úroveň štandardu na príslušného kľúčového experta a experta. Z profesijných životopisov **musí byť presne zrejmä dĺžka trvania odbornej praxe a praktických skúseností** v požadovanej oblasti tak, aby verejný obstarávateľ vedel jednoznačne vyhodnotiť splnenia predmetnej podmienky účasti.

Minimálna požadovaná úroveň štandardov:
 Uchádzač vyššie uvedeným spôsobom preukáže splnenie nasledovných minimálnych požiadaviek **na kľúčových expertov č. 1 až 4**, a to prostredníctvom 7 osôb a **expertov č. 5 až 7**, a to prostredníctvom 24 osôb.

Požiadavka na Kľúčového experta č. 1 (min. 2 osoba)		1.	Poznámka
a) Minimálne 2 osoby disponujúce platným medzinárodne uznávaným certifikátom z oblasti účtovníctva a auditu (FCCA alebo ekvivalentný doklad). Platný certifikát je potrebné preukázať kópiou certifikátu, a zároveň	Meno a priezvisko	Ing. Rastislav Begán	
	Navrhovaná pozícia	Kľúčový expert č. 1	
	Vzťah k uchádzačovi (zamestnanec/iná osoba)	Zamestnanec, partner	
	Zmluva o spolupráci	N/A	
b) majú odbornú prax v oblasti účtovníctva a financií v dĺžke minimálne 12 rokov (z toho minimálne 7 ročná pracovná skúsenosť s riadením auditov účtovných závierok v pozícii vedúceho tímu alebo kľúčového audítorského partnera). Celkovú odbornú prax uchádzač u člena tímu preukáže prostredníctvom profesijného životopisu, a zároveň	a) Doklady/Certifikáty: FCCA, dátum vydania 28.11.2005, predložený aj úradne overený preklad b) Odborná prax: - 29 rokov oblasť účtovníctva a financií - z toho 24 rokov riadenie auditov účtovných závierok v pozícii vedúceho tímu alebo kľúčového audítorského partnera c) Praktické skúsenosti: - Projekt č. 1: Audit konsolidovanej IFRS účtovnej závierky za roky 2006-2010 Štatutárny audit vykonaný v zmysle zákona 423/2015 Z.z. o štatutárnom audite - Odberateľ: Slovenské elektrárne, a.s., Pozícia: vedúci audítorského tímu v celkovom počte 10-14 ľudí, zodpovednosť za riadenie a priebeh auditu, vrátane plánovania, dohľadu nad audítorským tímom, komunikácia s klientom a vypracovanie správy audítora, trvane: 4/2006 – 4/2011 - Projekt č. 2: Audit individuálnej IFRS a konsolidovanej IFRS účtovej závierky za rok 2024, Štatutárny audit vykonaný v zmysle zákona 423/2015 Z.z. o štatutárnom audite; Odberateľ: Slovenská záručná a rozvojová banka, a.s.; Pozícia: Kľúčový audítorský partner, vedúci audítorského tímu v celkovom počte 12-14 ľudí; zodpovednosť za riadenie a priebeh auditu, vrátane plánovania, dohľadu nad audítorským tímom, komunikácia s klientom a vypracovanie správy audítora, trvane: 9/2024 – 4/2025 Projekt č. 3: Audit individuálnej IFRS a konsolidovanej IFRS účtovej závierky za rok 2024, Štatutárny audit vykonaný v zmysle zákona 423/2015 Z.z. o štatutárnom audite; Odberateľ: Slovenská záručná a rozvojová banka, a.s.; Pozícia: Kľúčový audítorský partner, vedúci audítorského tímu v celkovom počte 12-14 ľudí; zodpovednosť za riadenie a priebeh auditu, vrátane plánovania, dohľadu nad audítorským tímom, komunikácia s klientom a vypracovanie správy audítora, trvane: 9/2023 – 4/2024		k písm. d) Komisia overila zápis osoby v zozname štatutárnych audítorov – overené na stránke UDVA, forma licencie Aktívna, číslo licencie 1001
c) majú pracovnú skúsenosť s riadením veľkých a komplexných audítorských projektov (audity účtovných závierok s veľkosťou audítorského tímu minimálne 10 členov). Splnenie uvedenej požiadavky musí jednoznačne vyplývať z údajov uvedených v profesijnom životopise experta, a zároveň			
d) tieto osoby disponujú platnou audítorskou licenciou vydanou v zmysle § 8 zákona 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. Splnenie uvedenej požiadavky overí verejný obstarávateľ podľa verejne dostupného zoznamu, ktorý vedie Úrad pre dohľad nad výkonom auditu, a zároveň			
e) majú splnené všetky povinnosti vyplývajúce zo zákona č. 423/2015 Z. z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení			

niektorých zákonov voči Úradu pre dohľad nad výkonom auditu a voči týmto osobám neboli v predchádzajúcich 3 rokoch uplatnené sankcie podľa § 64 zákona č. 423/2015 Z. z. Splnenie uvedenej požiadavky je potrebné preukázať potvrdením vydaným Úradom pre dohľad nad výkonom auditu, ktoré nesmie byť staršie ako 3 mesiace ku dňu predkladania ponúk, a zároveň f) majú splnené všetky povinnosti vyplývajúce zo zákona č. 423/2015 Z. z. voči Slovenskej komore audítorov a voči týmto osobám nebolo v predchádzajúcich 3 rokoch uplatnené disciplinárne opatrenie podľa § 49 zákona č. 423/2015 Z. z. Splnenie uvedenej požiadavky je potrebné preukázať potvrdením vydaným Slovenskou komorou audítorov, ktoré nesmie byť staršie ako 3 mesiace ku dňu predkladania ponúk.	Projekt č. 4: Audit individuálnej účtovej závierky za rok 2023, Štatutárny audit vykonaný v zmysle zákona 423/2015 Z.z. o štatutárnom audite; Odberateľ: DOLKAM Šuja, a.s.; Pozícia: Kľúčový auditorský partner; zodpovednosť za riadenie a priebeh auditu, vrátane plánovania, dohľadu nad auditorským tímom, komunikácia s klientom a vypracovanie správy audítora, trvane: 10/2023 – 4/2024 Projekt č. 5: Audit individuálnej účtovej závierky za rok 2023, Štatutárny audit vykonaný v zmysle zákona 423/2015 Z.z. o štatutárnom audite; Odberateľ: Comagnie francaise d assurance pour le commerce exterieur, pobočka poisťovne z iného členského štátu; Pozícia: Kľúčový auditorský partner; zodpovednosť za riadenie a priebeh auditu, vrátane plánovania, dohľadu nad auditorským tímom, komunikácia s klientom a vypracovanie správy audítora, trvane: 10/2023 – 7/2025 Projekt č. 6: Audit individuálnej IFRS účtovej závierky za rok 2024, Štatutárny audit vykonaný v zmysle zákona 423/2015 Z.z. o štatutárnom audite; Odberateľ: Burza cenných papierov v Bratislave, a.s.; Pozícia: Kľúčový auditorský partner; zodpovednosť za riadenie a priebeh auditu, vrátane plánovania, dohľadu nad auditorským tímom, komunikácia s klientom a vypracovanie správy audítora, trvane: 9/2024 – 4/2025 Projekt č. 7: Audit individuálnej IFRS účtovej závierky za rok 2023, Štatutárny audit vykonaný v zmysle zákona 423/2015 Z.z. o štatutárnom audite; Odberateľ: Burza cenných papierov v Bratislave, a.s.; Pozícia: Kľúčový auditorský partner; zodpovednosť za riadenie a priebeh auditu, vrátane plánovania, dohľadu nad auditorským tímom, komunikácia s klientom a vypracovanie správy audítora, trvane: 9/2023 – 5/2024 Projekt č. 8: Audit individuálnej účtovej závierky za rok 2024, Štatutárny audit vykonaný v zmysle zákona 423/2015 Z.z. o štatutárnom audite; Odberateľ: Všeobecná zdravotná poisťovňa, a.s.; Pozícia: Kľúčový auditorský partner; zodpovednosť za riadenie a priebeh auditu, vrátane plánovania, dohľadu nad auditorským tímom, komunikácia s klientom a vypracovanie správy audítora, trvane: 9/2024 – 5/2025 Projekt č. 9: Audit individuálnej účtovej závierky za rok 2023, Štatutárny audit vykonaný v zmysle zákona 423/2015 Z.z. o štatutárnom audite; Odberateľ: Všeobecná zdravotná poisťovňa, a.s.; Pozícia: Kľúčový auditorský partner; zodpovednosť za riadenie a priebeh auditu, vrátane plánovania, dohľadu nad auditorským tímom, komunikácia s klientom a vypracovanie správy audítora, trvane: 9/2023 – 5/2024 Projekt č. 10: Audit individuálnej IFRS účtovej závierky za rok 2024, Štatutárny audit vykonaný v zmysle zákona 423/2015 Z.z. o štatutárnom audite; Odberateľ: HDI Versicherung AG, pobočka poisťovne z iného členského štátu; Pozícia: Kľúčový auditorský partner; zodpovednosť za riadenie a priebeh auditu, vrátane plánovania, dohľadu nad auditorským tímom, komunikácia s klientom a vypracovanie správy audítora, trvane: 10/2024 – 7/2025 Projekt č. 11: Audit individuálnej IFRS účtovej závierky za rok 2023, Štatutárny audit vykonaný v zmysle zákona 423/2015 Z.z. o štatutárnom audite; Odberateľ: HDI Versicherung AG, pobočka poisťovne z iného členského štátu; Pozícia: Kľúčový auditorský partner; zodpovednosť za riadenie a priebeh auditu, vrátane plánovania,	
--	---	--

	dohľadu nad auditorským tímom, komunikácia s klientom a vypracovanie správy audítora, trvane: 11/2023 – 7/2024 Projekt č. 12: Audit individuálnej účtovej závierky za rok 2022, Štatutárny audit vykonaný v zmysle zákona 423/2015 Z.z. o štatutárnom audite; Odberateľ: BIONT, a.s. zdravotnícka spoločnosť; Pozícia: Kľúčový auditorský partner; zodpovednosť za riadenie a priebeh auditu, vrátane plánovania, dohľadu nad auditorským tímom, komunikácia s klientom a vypracovanie správy audítora, trvane: 10/2021 – 4/2022 Projekt č. 13: Audit individuálnej účtovej závierky za rok 2021, Štatutárny audit vykonaný v zmysle zákona 423/2015 Z.z. o štatutárnom audite; Odberateľ: Dopravný podnik Bratislava, a.s.; Pozícia: Kľúčový auditorský partner; zodpovednosť za riadenie a priebeh auditu, vrátane plánovania, dohľadu nad auditorským tímom, komunikácia s klientom a vypracovanie správy audítora, trvane: 10/2021 – 11/2022 d) Štatutárny audítor, dátum zápisu 9.12.2010 e) Predložené potvrdenie vydané Úradom pre dohľad nad výkonom auditu f) Predložené potvrdenie vydané Slovenskou komorou audítorov	
	2.	
	Meno a priezvisko	Ing. Mário Baláž
	Navrhovaná pozícia	Kľúčový expert č. 1
	Vzťah k uchádzačovi (zamestnanec/iná osoba)	Zamestnanec, direktor
	Zmluva o spolupráci	N/A
	a) Doklady/Certifikáty: FCCA, dátum vydania 31.10.2013, predložený aj úradne overený preklad b) Odborná prax: - 23 rokov oblasť účtovníctva a financií - z toho 17 rokov riadenie auditov účtovných závierok v pozícií vedúceho tímu alebo kľúčového auditorského partnera c) Praktické skúsenosti: - Projekt č. 1: Mondelez audit 2023, Riadenie auditov spoločnosti Mondelez Slovakia s.r.o., Mondelez SR Production s.r.o., Mondelez Slovakia Holding, a.s. (individuálna ÚZ); Mondelez Slovakia Holding, a.s. (konsolidovaná ÚZ) - Odberateľ: Mondelez Europe Services GmbH – organizačná zložka Slovensko, Pozícia: Audit Director, vedenie tímu 11 ľudí, riadenie auditu 3 spoločností Mondelez Slovakia s.r.o., Mondelez SR Production s.r.o., Mondelez Slovakia Holding, a.s. a následne ich konsolidácie v holdingovej spoločnosti Mondelez Slovakia Holding, a.s. Zodpovednosť za riadenie a priebeh auditu, vrátane plánovania, dohľadu nad auditorským tímom, komunikácia s klientom a vypracovanie správy audítora, trvane: 9/2023 – 11/2024 - Projekt č. 2: Mondelez audit 2024, Riadenie auditov spoločnosti Mondelez Slovakia s.r.o., Mondelez SR Production s.r.o., Mondelez Slovakia Holding, a.s. (individuálna ÚZ); Mondelez Slovakia Holding, a.s. (konsolidovaná ÚZ)	k písm. d) - Komisia overila zápis osoby v zozname štatutárnych audítorov – overené na stránke UDVA, forma licencie Aktívna, číslo licencie 1020 - Komisia overila na stránke UDVA, že pán Ing. Mário Baláž figuruje v zozname štatutárnych audítorov pre oblasť udržiateľnosti pod č. 82

	- Odberateľ: Mondelez Europe Services GmbH – organizačná zložka Slovensko, Pozícia: Audit Director, vedenie tímu 10 ľudí, riadenie auditu 3 spoločností Mondelez Slovakia s.r.o., Mondelez SR Production s.r.o., Mondelez Slovakia Holding, a.s a následne ich konsolidácie v holdingovej spoločnosti Mondelez Slovakia Holding, a.s. Zodpovednosť za riadenie a priebeh auditu, vrátane plánovania, dohľadu nad auditorským tímom, komunikácia s klientom a vypracovanie správy audítora, trvane: 9/2024 – 11/2025 Projekt č. 3: Greencoop audit 2024. Riadenie auditov spoločnosti Greencoop družstvo, Prima Fruit a.s., AGROTREND Kolárovo s.r.o., FUITLAND s.r.o., TopToma spol. s r.o., Tomagro s.r.o.; Odberateľ: Greencoop družstvo; Pozícia: vedenie tímu 11 ľudí, riadenie auditu 6 sesterských spoločností. Zodpovednosť za riadenie a priebeh auditu, vrátane plánovania, dohľadu nad auditorským tímom, komunikácia s klientom a vypracovanie správy audítora, trvane: 9/2024 – 7/2025 Projekt č. 4: Envien audit 2024; Odberateľ: ENVIEN Group.; Pozícia: vedenie tímu 11 ľudí, riadenie auditu 4 sesterských spoločností. Zodpovednosť za riadenie a priebeh auditu, vrátane plánovania, dohľadu nad auditorským tímom, komunikácia s klientom a vypracovanie správy audítora, trvane: 9/2024 – 5/2025 Projekt č. 5: Vertiv audit 2024; Odberateľ: Vertiv Slovakia a.s.; Pozícia: Audit Director Zodpovednosť za riadenie a priebeh auditu, vrátane plánovania, dohľadu nad auditorským tímom, komunikácia s klientom a vypracovanie správy audítora, trvane: 9/2024 – 6/2025 d) Štatutárny audítor, dátum zápisu 9.12.2010 Osvedčenie o spôsobilosti na výkon uistenia v oblasti vykazovania informácií o udržateľnosti č. 82, dátum vydania 13.9.2024 e) Predložené potvrdenie vydané Úradom pre dohľad nad výkonom auditu f) Predložené potvrdenie vydané Slovenskou komorou audítorov	
Požiadavka na Kľúčového experta č. 2 (min. 2 osoba)	1.	Poznámka
a) Minimálne 2 osoby disponujúce platným certifikátom z oblasti auditu bezpečnosti informačných systémov „Certifikovaný audítor informačných systémov“ (Certified Information System Auditor – CISA) vedenou medzinárodným združením ISACA (Information Systems Audit and Control Association) alebo ekvivalentným medzinárodne uznávaným certifikátom. Platný certifikát je potrebné preukázať kópiou certifikátu , a zároveň	Meno a priezvisko	Ing. Juraj Vrbenský
	Navrhovaná pozícia	Kľúčový expert č. 2
	Vzťah k uchádzačovi (zamestnanec/iná osoba)	Zamestnanec, IT auditor
	Zmluva o spolupráci	N/A
	a) Doklady/Certifikáty: CISA, dátum vydania 13.4.2006, platnosť do 31.1.2028, predložený aj úradne overený preklad	
b) majú odbornú prax v dĺžke minimálne 7 rokov v oblasti riadenia auditorských a poradenských projektov v oblasti	b) Odborná prax: - Viac ako 20-ročné skúsenosti v oblasti informatiky a biznis procesov, uisťovacích služieb a auditu IT a informačnej bezpečnosti	
	- Projekt č. 1: Audit individuálnej ÚZ 2020	

informačných systémov a bezpečnosti informačných systémov. **Spĺnenie uvedenej požiadavky musí jednoznačne vyplývať z údajov uvedených v profesijnom životopise experta.**

- **Odberateľ:** BNP PARIBAS PERSONAL FINANCE SA, pobočka zahraničnej banky
Pozícia: Člen auditorského tímu zodpovedný za riadenie overenia informačného systému banky. Riadenie auditu bezpečnosti informačných systémov,
- trvane: 12/2020 – 4/2021
- **Projekt č. 2:** Audit individuálnej ÚZ 2021
- **Odberateľ:** BNP PARIBAS PERSONAL FINANCE SA, pobočka zahraničnej banky
Pozícia: Člen auditorského tímu zodpovedný za riadenie overenia informačného systému banky. Riadenie auditu bezpečnosti informačných systémov,
- trvane: 12/2021 – 3/2022
- Projekt č. 3:** Audit individuálnej ÚZ 2023; **Odberateľ:** Slovenská záručná a rozvojová banka, a.s.; **Pozícia:** Člen auditorského tímu zodpovedný za riadenie overenia informačného systému banky. Riadenie auditu bezpečnosti informačných systémov,
trvane: 10/2023 – 4/2024
- Projekt č. 4:** Audit individuálnej ÚZ 2022; **Odberateľ:** Slovenská záručná a rozvojová banka, a.s.; **Pozícia:** Člen auditorského tímu zodpovedný za riadenie overenia informačného systému banky. Riadenie auditu bezpečnosti informačných systémov,
trvane: 11/2022 – 4/2023
- Projekt č. 5:** Audit individuálnej ÚZ 2018; **Odberateľ:** NOVIS Insurance Company, NOVIS Versicherungsgesellschaft, NOVIS Compagnia di Assicurazioni, NOVIS Poist'ovňa a.s.; **Pozícia:** Člen auditorského tímu zodpovedný za riadenie overenia informačného systému. Riadenie auditu bezpečnosti informačných systémov,
trvane: 9/2018 – 7/2019
- Projekt č. 6:** Audit individuálnej ÚZ 2019; **Odberateľ:** NOVIS Insurance Company, NOVIS Versicherungsgesellschaft, NOVIS Compagnia di Assicurazioni, NOVIS Poist'ovňa a.s.; **Pozícia:** Člen auditorského tímu zodpovedný za riadenie overenia informačného systému. Riadenie auditu bezpečnosti informačných systémov,
trvane: 11/2019 – 5/2020
- Projekt č. 7:** Audit individuálnej ÚZ 2019; **Odberateľ:** MetLife Europe d.a.c., pobočka poisťovne z iného členského štátu; **Pozícia:** Člen auditorského tímu zodpovedný za riadenie overenia informačného systému. Riadenie auditu bezpečnosti informačných systémov,
trvane: 10/2019 – 9/2020

2.

Meno a priezvisko	Horatiu Gabriel Nistor
Navrhovaná pozícia	Kľúčový expert č. 2
Vzťah k uchádzačovi (zamestnanec/iná osoba)	Zamestnanec, IT audítor, senior manažér IT a informačnej bezpečnosti
Zmluva o spolupráci	N/A

	a) Doklady/Certifikáty: CISA, platnosť do 31.1.2028, predložený aj úradne overený preklad b) Odborná prax: - Viac ako 25-ročné skúsenosti v oblasti informatiky a biznis procesov, uisťovacích služieb a auditu IT a informačnej bezpečnosti - Projekt č. 1: Komplexný IT audit a audit kybernetickej bezpečnosti finančnej inštitúcie – súlad s požiadavkami národného regulátora a smernice NIS - Odberateľ: Finančná inštitúcia regulovaná národnou bankou Rumunska; Pozícia: Vedúci IT auditorského tímu. Riadenie tímu IT auditorov pri hodnotení ITGC, kybernetickej bezpečnosti a kontinuity činností; posúdenie architektúry siete, riadenie prístupov, SIEM; testovanie efektívnosti kontrol v oblasti správy zmien, incident & problem managementu; príprava správy IT auditu vrátane odporúčaní pre zlepšenie bezpečnostných opatrení, - trvane: 1/2021 – 12/2022 - Projekt č. 2: IT audit a hodnotenie kybernetickej bezpečnosti – implementácia požiadaviek ASF normy č. 4/2018 (operačné riziká generované informačnými systémami) - Odberateľ: Poisťovacia spoločnosť regulovaná rumunský orgánom dohľadu ASF Pozícia: vedúci IT auditu. Plánovanie a koordinácia auditu operačných rizík generovaných IT systémami; hodnotenie interných bezpečnostných politík, procesov a technických kontrol; testovanie nastavení bezpečnostných opatrení prostredníctvom skenovania zraniteľnosti a preverenia konfigurácií; komunikácia s vrcholovým manažmentom a prezentácia zistení a odporúčaní na zlepšenie úrovne KB. - trvane: 9/2020 – 6/2021 - Projekt č. 3: Interný IT audit prevádzkovateľa automatizovaného zúčtovacieho centra pre medzibankové platby – súlad s ISO 27001a požiadavkami centrálnej banky; Odberateľ: Prevádzkovateľ platobného systému v Rumunsku, regulovaný Národnou bankou Rumunska; Pozícia: Vedúci interného IT auditu. Hodnotenie systému riadenia informačnej bezpečnosti ISMS podľa ISO 27001; audit fyzickej a logickej bezpečnosti, riadenia prístupov, BCM/DRP, overenie súladu s regulačnými požiadavkami centrálnej banky na bezpečnosť platobných systémov; návrh nápravných opatrení trvane: 1/2017 – 12/2018 - Projekt č. 4: Viacnásobné projekty skenovania zraniteľností a penetračných testov pre FinTech spoločnosť poskytujúcu online platobné služby; Odberateľ: Key Way Service, Bukurešť ; Pozícia: CTO – technický riaditeľ. Plánovanie a vykonávanie skenovania zraniteľností (Nessus, OWASP, Burp Suite, Netsparker, Qualys, Metasploit) a penetračných testov webových aplikácií a infraštruktúry, riešenie bezpečnostných incidentov a forénzna analýza s využitím nástrojov Autopsy a FTK trvane: 01/2018 – 12/2019 - Projekt č. 5: Implementácia a audit systému riadenia informačnej bezpečnosti (ISMS) podľa ISO 27001 vrátane prípravy na certifikáciu; Odberateľ: SIVECO Romania	
--	--	--

	; Pozícia: IT manager. Vedenie projektu implementácie ISMS podľa ISO 27001 a prípravy na certifikačný audit; návrh bezpečnostných politík, procesov a technických kontrol; vykonávanie interných auditov informačnej bezpečnosti; koordinácia externého certifikačného auditu ..., trvane: 01/2014 – 12/2016		
Požiadavka na Kľúčového experta č. 3 (min. 2 osoba)	1.		Poznámka
a) Minimálne 2 osoby disponujúce platným medzinárodne uznávaným certifikátom v oblasti medzinárodných štandardov finančného výkazníctva (IFRS – International Financial Reporting Standards) alebo medzinárodných štandardov pre verejnú správu (IPSAS – International Public Sector Accounting Standards) alebo ekvivalentným dokladom. Platný certifikát je potrebné preukázať kópiou certifikátu , a zároveň	Meno a priezvisko	Ing. Miriam Bombalová	
	Navrhovaná pozícia	Kľúčový expert č. 3	
	Vzťah k uchádzačovi (zamestnanec/iná osoba)	Zamestnanec, Partner	
	Zmluva o spolupráci	N/A	
	a) Doklady/Certifikáty: FCCA, dátum vydania 16.1.2017, Dip IFRS -The ACCA Diploma in International Financial Reprting, dátum vydania 1.6.2006, predložený aj úradne overený preklad b) Odborná prax: - 22 rokov v oblasti účtovníctva a financií - z toho viac ako 10 rokov skúseností s riadením auditov konsolidovaných účtovných závierok v pozícii vedúceho tímu alebo kľúčového audítorského partnera Praktické skúsenosti: - Projekt č. 1: Poskytnutie audítorských služieb pri výkone štatutárneho auditu konsolidovaných účtovných závierok vybraných účtovných jednotiek verejnej správy a ústrednej správy (číslo zmluvy: 2021/044), Audit konsolidovanej účtovnej závierky k 31.12.2021. Štatutárny audit vykonaný v zmysle zákona 423/2015 Z.z. o štatutárnom audite - Odberateľ: MK SR; Pozícia: Kľúčový audítorský partner. Zodpovednosť za riadenie a priebeh auditu, vrátane plánovania, dohľadu nad audítorským tímom, komunikácie s klientom a vypracovania správy audítora. - trvane: 4/2022 – 12/2022 - Projekt č. 2: Poskytnutie audítorských služieb pri výkone štatutárneho auditu konsolidovaných účtovných závierok vybraných účtovných jednotiek verejnej správy a ústrednej správy (číslo zmluvy: 2022/184), Audit konsolidovanej účtovnej závierky k 31.12.2022. Štatutárny audit vykonaný v zmysle zákona 423/2015 Z.z. o štatutárnom audite; Odberateľ: MK SR; Pozícia: Kľúčový audítorský partner. Zodpovednosť za riadenie a priebeh auditu, vrátane plánovania, dohľadu nad audítorským tímom, komunikácie s klientom a vypracovania správy audítora, trvane: 4/2023 – 9/2023 - Projekt č. 3: Poskytnutie audítorských služieb pri výkone štatutárneho auditu konsolidovaných účtovných závierok vybraných účtovných jednotiek verejnej správy a ústrednej správy (číslo zmluvy: 2021/044), Audit konsolidovanej účtovnej závierky k 31.12.2021. Štatutárny audit vykonaný v zmysle zákona 423/2015 Z.z. o štatutárnom audite; Odberateľ: MZV SR; Pozícia: Kľúčový audítorský partner. Zodpovednosť za		k písm. c) • Komisia overila zápis osoby v zozname štatutárnych audítorov – overené na stránke UDVA, forma licencie Aktívna, číslo licencie 1004
b) majú odbornú prax v dĺžke minimálne 10 rokov v oblasti účtovníctva a financií (z toho minimálne 5 ročná pracovná skúsenosť s riadením auditov konsolidovaných účtovných závierok v pozícii vedúceho tímu alebo kľúčového audítorského partnera). Splnenie uvedenej požiadavky musí jednoznačne vyplývať z údajov uvedených v profesijnom životope experta a zároveň			
c) tieto osoby disponujú platnou audítorskou licenciou vydanou v zmysle § 8 zákona 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. Splnenie uvedenej požiadavky overí verejný obstarávateľ podľa verejne dostupného zoznamu, ktorý vedie Úrad pre dohľad nad výkonom auditu , a zároveň			
d) majú splnené všetky povinnosti vyplývajúce zo zákona č. 423/2015 Z. z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov voči Úradu pre dohľad nad výkonom auditu a voči týmto osobám neboli v predchádzajúcich 3 rokoch uplatnené sankcie podľa § 64 zákona č. 423/2015 Z. z. Splnenie uvedenej požiadavky je potrebné preukázať potvrdením vydaným Úradom pre dohľad nad výkonom auditu, ktoré nesmie byť staršie ako 3 mesiace ku dňu predkladania ponúk , a zároveň			

e) majú splnené všetky povinnosti vyplývajúce zo zákona č. 423/2015 Z. z. voči Slovenskej komore audítorov a voči týmto osobám nebolo v predchádzajúcich 3 rokoch uplatnené disciplinárne opatrenie podľa § 49 zákona č. 423/2015 Z. z. Splnenie uvedenej požiadavky je potrebné preukázať potvrdením vydaným Slovenskou komorou audítorov, ktoré nesmie byť staršie ako 3 mesiace ku dňu predkladania ponúk.	riadenie a priebeh auditu, vrátane plánovania, dohľadu nad auditorským tímom, komunikácia s klientom a vypracovanie správy audítora, trvane: 4/2022 – 11/2022 - Projekt č. 4: Poskytnutie auditorských služieb pri výkone štatutárneho auditu konsolidovaných účtovných závierok vybraných účtovných jednotiek verejnej správy a ústrednej (číslo zmluvy: 2022/184), Audit konsolidovanej účtovnej závierky k 31.12.2022. Štatutárny audit vykonaný v zmysle zákona 423/2015 Z.z. o štatutárnom audite; Odberateľ: MZV SR; Pozícia: Kľúčový auditorský partner. Zodpovednosť za riadenie a priebeh auditu, vrátane plánovania, dohľadu nad auditorským tímom, komunikácia s klientom a vypracovanie správy audítora, trvane: 4/2023 – 9/2023 - Projekt č. 5: Poskytnutie auditorských služieb pri výkone štatutárneho auditu konsolidovaných účtovných závierok vybraných účtovných jednotiek verejnej správy a ústrednej správy (číslo zmluvy: 2021/044), Audit konsolidovanej účtovnej závierky k 31.12.2021. Štatutárny audit vykonaný v zmysle zákona 423/2015 Z.z. o štatutárnom audite; Odberateľ: Generálna prokuratúra SR; Pozícia: Kľúčový auditorský partner. Zodpovednosť za riadenie a priebeh auditu, vrátane plánovania, dohľadu nad auditorským tímom, komunikácia s klientom a vypracovanie správy audítora, trvane: 4/2022 – 11/2022 - Projekt č. 6: Poskytnutie auditorských služieb pri výkone štatutárneho auditu konsolidovaných účtovných závierok vybraných účtovných jednotiek verejnej správy a ústrednej (číslo zmluvy: 2022/184), Audit konsolidovanej účtovnej závierky k 31.12.2022. Štatutárny audit vykonaný v zmysle zákona 423/2015 Z.z. o štatutárnom audite; Odberateľ: Generálna prokuratúra SR; Pozícia: Kľúčový auditorský partner. Zodpovednosť za riadenie a priebeh auditu, vrátane plánovania, dohľadu nad auditorským tímom, komunikácia s klientom a vypracovanie správy audítora, trvane: 4/2023 – 9/2023 - Projekt č. 7: Poskytnutie auditorských služieb pri výkone štatutárneho auditu konsolidovaných účtovných závierok vybraných účtovných jednotiek verejnej správy a ústrednej správy (číslo zmluvy: 2021/044), Audit konsolidovanej účtovnej závierky k 31.12.2021. Štatutárny audit vykonaný v zmysle zákona 423/2015 Z.z. o štatutárnom audite; Odberateľ: Úrad geodézie, kartografie a katastra Slovenskej republiky; Pozícia: Kľúčový auditorský partner. Zodpovednosť za riadenie a priebeh auditu, vrátane plánovania, dohľadu nad auditorským tímom, komunikácia s klientom a vypracovanie správy audítora, trvane: 4/2022 – 12/2022 - Projekt č. 8: Poskytnutie auditorských služieb pri výkone štatutárneho auditu konsolidovaných účtovných závierok vybraných účtovných jednotiek verejnej správy a ústrednej (číslo zmluvy: 2022/184), Audit konsolidovanej účtovnej závierky k 31.12.2022. Štatutárny audit vykonaný v zmysle zákona 423/2015 Z.z. o štatutárnom audite; Odberateľ: Úrad geodézie, kartografie a katastra Slovenskej republiky; Pozícia: Kľúčový auditorský partner. Zodpovednosť za riadenie a priebeh auditu, vrátane plánovania, dohľadu nad auditorským tímom, komunikácia s klientom a vypracovanie správy audítora, trvane: 4/2023 – 9/2023	
---	--	--

	- Projekt č. 9: Poskytnutie auditorských služieb pri výkone štatutárneho auditu konsolidovaných účtovných závierok vybraných účtovných jednotiek verejnej správy a ústrednej správy (číslo zmluvy: 2021/044), Audit konsolidovanej účtovnej závierky k 31.12.2021. Štatutárny audit vykonaný v zmysle zákona 423/2015 Z.z. o štatutárnom audite; Odberateľ: Úrad pre normalizáciu, metrológiu a skúšobníctvo Slovenskej republiky; Pozícia: Kľúčový auditorský partner. Zodpovednosť za riadenie a priebeh auditu, vrátane plánovania, dohľadu nad auditorským tímom, komunikácia s klientom a vypracovanie správy audítora, trvane: 4/2022 – 12/2022 - Projekt č. 10: Poskytnutie auditorských služieb pri výkone štatutárneho auditu konsolidovaných účtovných závierok vybraných účtovných jednotiek verejnej správy a ústrednej (číslo zmluvy: 2022/184), Audit konsolidovanej účtovnej závierky k 31.12.2022. Štatutárny audit vykonaný v zmysle zákona 423/2015 Z.z. o štatutárnom audite; Odberateľ: Úrad pre normalizáciu, metrológiu a skúšobníctvo Slovenskej republiky; Pozícia: Kľúčový auditorský partner. Zodpovednosť za riadenie a priebeh auditu, vrátane plánovania, dohľadu nad auditorským tímom, komunikácia s klientom a vypracovanie správy audítora, trvane: 4/2023 – 9/2023 - Projekt č. 11: Poskytnutie auditorských služieb pri výkone štatutárneho auditu konsolidovaných účtovných závierok vybraných účtovných jednotiek verejnej správy a ústrednej správy (číslo zmluvy: 2021/044), Audit konsolidovanej účtovnej závierky k 31.12.2021. Štatutárny audit vykonaný v zmysle zákona 423/2015 Z.z. o štatutárnom audite; Odberateľ: Štatistický úrad Slovenskej republiky; Pozícia: Kľúčový auditorský partner. Zodpovednosť za riadenie a priebeh auditu, vrátane plánovania, dohľadu nad auditorským tímom, komunikácia s klientom a vypracovanie správy audítora, trvane: 4/2022 – 11/2022 - Projekt č. 12: Poskytnutie auditorských služieb pri výkone štatutárneho auditu konsolidovaných účtovných závierok vybraných účtovných jednotiek verejnej správy a ústrednej (číslo zmluvy: 2022/184), Audit konsolidovanej účtovnej závierky k 31.12.2022. Štatutárny audit vykonaný v zmysle zákona 423/2015 Z.z. o štatutárnom audite; Odberateľ: Štatistický úrad Slovenskej republiky; Pozícia: Kľúčový auditorský partner. Zodpovednosť za riadenie a priebeh auditu, vrátane plánovania, dohľadu nad auditorským tímom, komunikácia s klientom a vypracovanie správy audítora, trvane: 4/2023 – 9/2023 - Projekt č. 13: Audit konsolidovanej účtovnej závierky k 31.12.2012, Audit konsolidovanej účtovnej závierky za skupinu Esin group (súčasný názov Naše Farmy, a. s.); Odberateľ: Naše Farmy, a. s. (ESIN group, a. s. (platné do: 23.9.2020)); Pozícia: Audit manažér. Zodpovednosť za riadenie a priebeh auditu, vrátane plánovania, dohľadu nad auditorským tímom, komunikácia s klientom a vypracovanie správy audítora, trvane: 9/2012 – 6/2013 c) Štatutárny audítor, dátum zápisu 9.12.2010 d) Predložené potvrdenie vydané Úradom pre dohľad nad výkonom auditu e) Predložené potvrdenie vydané Slovenskou komorou audítorov	
	2.	
Meno a priezvisko	Ing. Miloš Kinský	
Navrhovaná pozícia	Kľúčový expert č. 3	

Vzťah k uchádzačovi (zamestnanec/iná osoba)	Zamestnanec, Direktor	
Zmluva o spolupráci	N/A	
a) Doklady/Certifikáty: FCCA, dátum vydania 31.7.2022, predložený aj úradne overený preklad b) Odborná prax: - 13 rokov v oblasti účtovníctva a financií, z toho 7 rokov skúsenosť s riadením auditov konsolidovaných účtovných závierok v pozícii vedúceho tímu alebo kľúčového auditorského partnera - Projekt č. 1: Audit IFRS konsolidovanej účtovnej závierky Odberateľ: Heneken, s.r.o.; Pozícia: Audit senior manažér. Zodpovednosť za riadenie a priebeh auditu, vrátane plánovania, dohľadu nad auditorským tímom, komunikácie s klientom a vypracovania správy audítora. trvane: 5/2022 – 12/2022 - Projekt č. 2: Audit IFRS konsolidovanej účtovnej závierky Odberateľ: Heneken, s.r.o.; Pozícia: Audit senior manažér. Zodpovednosť za riadenie a priebeh auditu, vrátane plánovania, dohľadu nad auditorským tímom, komunikácie s klientom a vypracovania správy audítora. trvane: 5/2023 – 7/2023 - Projekt č. 3: Audit IFRS konsolidovanej účtovnej závierky Odberateľ: Heneken, s.r.o.; Pozícia: Audit senior manažér. Zodpovednosť za riadenie a priebeh auditu, vrátane plánovania, dohľadu nad auditorským tímom, komunikácie s klientom a vypracovania správy audítora. trvane: 5/2024 – 12/2024 - Projekt č. 4: Štatutárny audit; Odberateľ: Pepco Slovakia s.r.o.; Pozícia: Audit senior manažér. Zodpovednosť za riadenie a priebeh auditu, vrátane plánovania, dohľadu nad auditorským tímom, komunikácie s klientom a vypracovania správy audítora, trvane: 9/2023 – 7/2024 - Projekt č. 5: Audit 1FRS konsolidovanej účtovnej závierky, Audit konsolidovanej účtovnej závierky za skupinu ENVIEN k 31.12.2016; Odberateľ: ENVIEN INTERNATIONAL LIMITED, THE HUB, SUITE NO. W203, TRIQ SANT ANDRIJA, SAN GWANN SGN, SGN 1612 MALTA; Pozícia: Senior supervisor. Zodpovednosť za riadenie a priebeh auditu, reportovanie senior manažérovi, vrátane plánovania, dohľadu nad auditorským tímom. trvane: 3/2017 – 6/2017 - Projekt č. 6: Audit 1FRS konsolidovanej účtovnej závierky, Audit konsolidovanej účtovnej závierky za skupinu ENVIEN k 31.12.2017; Odberateľ: ENVIEN INTERNATIONAL LIMITED, THE HUB, SUITE NO. W203, TRIQ SANT ANDRIJA, SAN GWANN SGN, SGN 1612 MALTA; Pozícia: Senior supervisor. Zodpovednosť za riadenie a priebeh auditu, reportovanie senior manažérovi, vrátane plánovania, dohľadu nad auditorským tímom. trvane: 3/2018 – 6/2018 c) Štatutárny audítor, dátum zápisu 29.11.2023 d) Predložené potvrdenie vydané Úradom pre dohľad nad výkonom auditu e) Predložené potvrdenie vydané Slovenskou komorou audítorov		k písm. c) • Komisia overila zápis osoby v zozname štatutárnych audítorov – overené na stránke UDVA, forma licencie Aktívna, číslo licencie 1004

Požiadavka na Kľúčového experta č. 4 (min. 1 osoba)	1.		Poznámka
	Meno a priezvisko	Mgr. Samuel Zemko	
	Navrhovaná pozícia	Kľúčový expert č. 4	
	Vzťah k uchádzačovi (zamestnanec/iná osoba)	Zamestnanec, Aktuár	
	Zmluva o spolupráci	N/A	
	a) Odborná prax: - 13 rokov v oblasti aktuárstva Kvalifikovaný aktuár SSA (Slovenská spoločnosť aktuárov) dátum vydania: 31.5.2022 CFA, dátum vydania 12.6.2020 - Projekt č. 1: Audit individuálnej účtovnej závierky za rok 2019, Výpočet rezervy pre zamestnanecké pôžitky; Odberateľ: Dopravný podnik Bratislava, akciová spoločnosť; Pozícia: Aktuár - manažér. Odsúhlasenie výšky rezervy pre zamestnanecké pôžitky. Komplexný výpočet - rezerva mala hodnotu niekoľko mil. EUR, trvane: 5/2020 – 11/2020 - Projekt č. 2: Audit individuálnej účtovnej závierky za rok 2020, Výpočet rezervy pre zamestnanecké pôžitky; Odberateľ: Dopravný podnik Bratislava, akciová spoločnosť; Pozícia: Aktuár - manažér. Odsúhlasenie výšky rezervy pre zamestnanecké pôžitky. Komplexný výpočet - rezerva mala hodnotu niekoľko mil. EUR, trvane: 3/2021 – 11/2021 Projekt č. 3: Audit individuálnej účtovnej závierky za rok 2021, Výpočet rezervy pre zamestnanecké pôžitky; Odberateľ: Dopravný podnik Bratislava, akciová spoločnosť; Pozícia: Aktuár - manažér. Odsúhlasenie výšky rezervy pre zamestnanecké pôžitky. Komplexný výpočet - rezerva mala hodnotu niekoľko mil. EUR, trvane: 3/2022 – 10/2022 Projekt č. 4: Audit individuálnej účtovnej závierky za rok 2019, Audit technických rezerv poisťovne podľa 1FRS; Odberateľ: NOVIS Insurance Company, NOVIS Versicherungsgesellschaft, NOVIS Compagnia di Assicurazioni, NOVIS Poist'ovňa a.s.; Pozícia: Aktuár - manažér. Odsúhlasenie výšky technických rezerv pre potreby účtovnej závierky, trvane: 11/2019 – 6/2020 Projekt č. 5: Audit individuálnej účtovnej závierky za rok 2020, Audit technických rezerv poisťovne podľa 1FRS; Odberateľ: NOVIS Insurance Company, NOVIS Versicherungsgesellschaft, NOVIS Compagnia di Assicurazioni, NOVIS Poist'ovňa a.s.; Pozícia: Aktuár - manažér. Odsúhlasenie výšky technických rezerv pre potreby účtovnej závierky, trvane: 9/2020 – 6/2021 Projekt č. 6: Audit individuálnej účtovnej závierky za rok 2021, Audit technických rezerv poisťovne podľa 1FRS; Odberateľ: NOVIS Insurance Company, NOVIS Versicherungsgesellschaft, NOVIS Compagnia di Assicurazioni, NOVIS Poist'ovňa a.s.; Pozícia: Aktuár - manažér. Odsúhlasenie výšky technických rezerv pre potreby účtovnej závierky, trvane: 9/2021 – 9/2022 Projekt č. 7: Audit individuálnej účtovnej závierky za rok 2020, Audit technických rezerv poisťovne podľa 1FRS a Solventnosti II; Odberateľ: PREMIUM Poist'ovňa, pobočka poisťovne z iného členského štátu; Pozícia: Aktuár - manažér. Odsúhlasenie výšky technických rezerv pre potreby účtovnej závierky a správy o solventnosti. Výpočet kapitálovej požiadavky pre potreby Solventnosti II., trvane: 9/2020 – 6/2021		
a) Minimálne 1 osoba preukáže, že má odbornú prax poistného matematika/aktuára v trvaní minimálne 10 rokov. Splnenie uvedenej požiadavky musí jednoznačne vyplývať z údajov uvedených v profesijnom životopise experta.			

	Projekt č. 8: Audit individuálnej účtovnej závierky za rok 2021, Audit technických rezerv poisťovne podľa 1FRS a Solventnosti II; Odberateľ: PREMIUM Poisťovňa, pobočka poisťovne z iného členského štátu; Pozícia: Aktuár - manažér. Odsúhlasenie výšky technických rezerv pre potreby účtovnej závierky a správy o solventnosti. Výpočet kapitálovej požiadavky pre potreby Solventnosť II., trvane: 9/2021 – 6/2022		
Požiadavka na Experta č. 5 (min. 6 osôb)	1.		Poznámka
a) Minimálne 6 osôb zapísaných v zozname štatutárnych audítorov, ktorý vedie Úrad pre dohľad nad výkonom auditu, a majú oprávnenie na vykonávanie štatutárneho auditu alebo b) disponujú platným medzinárodne uznávaným certifikátom v oblasti medzinárodných štandardov finančného výkazníctva (IFRS – International Financial Reporting Standards) alebo medzinárodných štandardov pre verejnú správu (IPSAS – International Public Sector Accounting Standards) alebo z oblasti účtovníctva a auditu (FCCA alebo ekvivalentný doklad). Platný certifikát je potrebné preukázať kópiou certifikátu a zároveň c) majú odbornú prax v dĺžke minimálne 7 rokov v oblasti účtovníctva a financií. Splnenie uvedenej požiadavky musí jednoznačne vyplývať z údajov uvedených v profesijnom životopise experta.	Meno a priezvisko	Ing. Alena Sermeková	
	Navrhovaná pozícia	Expert č. 5	
	Vzťah k uchádzačovi (zamestnanec/iná osoba)	konateľ, Partner	
	Zmluva o spolupráci	N/A	
	a) Štatutárny audítor, dátum zápisu 3.7.2020 b) Doklady/Certifikáty: Splnené bodom a) c) Odborná prax: 34 rokov v oblasti účtovníctva a financií - Projekt č. 1: Audit konsolidovanej účtovnej závierky 2022. Štatutárny audit vykonaný v zmysle zákona 423/2015 Z.z. o štatutárnom audite Odberateľ: Tatra banka, a.s.; Pozícia: Auditný partner zodpovedný za kontrolu kvality zákazky. Zodpovednosť za kontrolu kvality zákazky a za prijímanie kľúčových rozhodnutí týkajúcich sa zákazky, trvane: 6/2022 – 4/2023 - Projekt č. 2: Audit individuálnej účtovnej závierky 2022. Štatutárny audit vykonaný v zmysle zákona 423/2015 Z.z. o štatutárnom audite; Odberateľ: Tatra banka, a.s.; Pozícia: Auditný partner zodpovedný za kontrolu kvality zákazky. Zodpovednosť za kontrolu kvality zákazky a za prijímanie kľúčových rozhodnutí týkajúcich sa zákazky, trvane: 6/2022 – 4/2023 - Projekt č. 3: Audit individuálnej a konsolidovanej účtovnej závierky za rok 2022. Štatutárny audit vykonaný v zmysle zákona 423/2015 Z.z. o štatutárnom audite; Odberateľ: Hlavné mesto Slovenskej republiky Bratislava; Pozícia: Kľúčový audítorský partner. Zodpovednosť za riadenie a priebeh auditu, vrátane plánovania, dohľadu nad audítorským tímom, komunikácia s klientom a vypracovanie správy audítora, trvane: 4/2023 – 12/2023 - Projekt č. 4: Poskytnutie audítorských služieb pri výkone štatutárneho auditu konsolidovaných účtovných závierok vybraných účtovných jednotiek verejnej správy a ústrednej (číslo zmluvy: 2022/184), Audit konsolidovanej účtovnej závierky k 31.12.2022. Štatutárny audit vykonaný v zmysle zákona 423/2015 Z.z. o štatutárnom audite; Odberateľ: MF SR; Pozícia: Audítorský partner zodpovedný za kontrolu kvality zákazky. Zodpovednosť za kontrolu kvality zákazky a za prijímanie kľúčových rozhodnutí týkajúcich sa zákazky, trvane: 4/2023 – 11/2023 Projekt č. 5: Poskytnutie audítorských služieb pri výkone štatutárneho auditu konsolidovaných účtovných závierok vybraných účtovných jednotiek verejnej správy a ústrednej (číslo zmluvy: 2022/184), Audit konsolidovanej účtovnej závierky k 31.12.2022.		k písm. a) • Komisia overila zápis osoby v zozname štatutárnych audítorov – overené na stránke UDVA, forma licencie Aktívna, číslo licencie 815 • Predložená licencia na výkon štatutárneho auditu č. 815

	Štatutárny audit vykonaný v zmysle zákona 423/2015 Z.z. o štatutárnom audite; Odberateľ: Ministerstvo školstva, vedy, výskumu a športu Slovenskej republiky; Pozícia: Kľúčový auditorský partner. Zodpovednosť za riadenie a priebeh auditu, vrátane plánovania, dohľadu nad auditorským tímom, komunikácia s klientom a vypracovanie správy audítora, trvane: 4/2023 – 9/2023 Projekt č. 6: Poskytnutie auditorských služieb pri výkone štatutárneho auditu konsolidovaných účtovných závierok vybraných účtovných jednotiek verejnej správy a ústrednej (číslo zmluvy: 2022/184), Audit konsolidovanej účtovnej závierky k 31.12.2022. Štatutárny audit vykonaný v zmysle zákona 423/2015 Z.z. o štatutárnom audite; Odberateľ: Ministerstvo vnútra Slovenskej republiky; Pozícia: Kľúčový auditorský partner. Zodpovednosť za riadenie a priebeh auditu, vrátane plánovania, dohľadu nad auditorským tímom, komunikácia s klientom a vypracovanie správy audítora, trvane: 4/2023 – 9/2023 - Projekt č. 7: Poskytnutie auditorských služieb pri výkone štatutárneho auditu konsolidovaných účtovných závierok vybraných účtovných jednotiek verejnej správy a ústrednej (číslo zmluvy: 2022/184), Audit konsolidovanej účtovnej závierky k 31.12.2022. Štatutárny audit vykonaný v zmysle zákona 423/2015 Z.z. o štatutárnom audite; Odberateľ: Ministerstvo obrany Slovenskej republiky; Pozícia: Kľúčový auditorský partner. Zodpovednosť za riadenie a priebeh auditu, vrátane plánovania, dohľadu nad auditorským tímom, komunikácia s klientom a vypracovanie správy audítora, trvane: 4/2023 – 10/2023 - Projekt č. 8: Poskytnutie auditorských služieb pri výkone štatutárneho auditu konsolidovaných účtovných závierok vybraných účtovných jednotiek verejnej správy a ústrednej (číslo zmluvy: 2022/184), Audit konsolidovanej účtovnej závierky k 31.12.2022. Štatutárny audit vykonaný v zmysle zákona 423/2015 Z.z. o štatutárnom audite; Odberateľ: Ministerstvo zdravotníctva Slovenskej republiky; Pozícia: Kľúčový auditorský partner. Zodpovednosť za riadenie a priebeh auditu, vrátane plánovania, dohľadu nad auditorským tímom, komunikácia s klientom a vypracovanie správy audítora, trvane: 4/2023 – 10/2023 - Projekt č. 9: Poskytnutie auditorských služieb pri výkone štatutárneho auditu konsolidovaných účtovných závierok vybraných účtovných jednotiek verejnej správy a ústrednej (číslo zmluvy: 2022/184), Audit konsolidovanej účtovnej závierky k 31.12.2022. Štatutárny audit vykonaný v zmysle zákona 423/2015 Z.z. o štatutárnom audite; Odberateľ: Ministerstvo zahraničných vecí a európskych záležitostí Slovenskej republiky; Pozícia: Auditný partner zodpovedný za kontrolu kvality zákazky. Zodpovednosť za kontrolu kvality zákazky a za prijímanie kľúčových rozhodnutí týkajúcich sa zákazky, trvane: 4/2023 – 9/2023 - Projekt č. 10: Audit individuálnej účtovnej závierky 2022. Štatutárny audit vykonaný v zmysle zákona 423/2015 Z.z. o štatutárnom audite; Odberateľ: Exportno-importná banka Slovenskej republiky, skráteno EXIMBANKA SR; Pozícia: Auditný partner zodpovedný za	
--	--	--

kontrolu kvality zákazky. Zodpovednosť za kontrolu kvality zákazky a za prijímanie kľúčových rozhodnutí týkajúcich sa zákazky, trvane: 10/2022 – 4/2023 - Projekt č. 11: Audit individuálnej účtovnej závierky 2023. Štatutárny audit vykonaný v zmysle zákona 423/2015 Z.z. o štatutárnom audite; Odberateľ: Exportno-importná banka Slovenskej republiky, skrátene EXIMBANKA SR; Pozícia: Auditný partner zodpovedný za kontrolu kvality zákazky. Zodpovednosť za kontrolu kvality zákazky a za prijímanie kľúčových rozhodnutí týkajúcich sa zákazky, trvane: 10/2023 – 4/2024 - Projekt č. 12: Audit individuálnej 1FRS účtovnej závierky za rok 2023. Štatutárny audit vykonaný v zmysle zákona 423/2015 Z.z. o štatutárnom audite; Odberateľ: Burza cenných papierov v Bratislave, a.s.; Pozícia: Auditný partner zodpovedný za kontrolu kvality zákazky. Zodpovednosť za kontrolu kvality zákazky a za prijímanie kľúčových rozhodnutí týkajúcich sa zákazky, trvane: 9/2023 – 5/2024 - Projekt č. 13: Audit individuálnej účtovnej závierky za rok 2024. Štatutárny audit vykonaný v zmysle zákona 423/2015 Z.z. o štatutárnom audite; Odberateľ: Všeobecná zdravotná poisťovňa, a.s.; Pozícia: Auditný partner zodpovedný za kontrolu kvality zákazky. Zodpovednosť za kontrolu kvality zákazky a za prijímanie kľúčových rozhodnutí týkajúcich sa zákazky, trvane: 9/2024 – 5/2025		
2.		
Meno a priezvisko	Ing. Bc. Alena Hechtová	
Navrhovaná pozícia	Expert č. 5	
Vzťah k uchádzačovi (zamestnanec/iná osoba)	Zamestnanec, manager	
Zmluva o spolupráci	N/A	
a) Štatutárny audítor, dátum zápisu 29.11.2023 b) Doklady/Certifikáty: Splnené bodom a) DiplFR, Asociácia certifikovaných účtovníkov, dátum vydania 01.2019 c) Odborná prax: 9 rokov v oblasti účtovníctva a financií - Projekt č. 1: Štatutárny audit Odberateľ: FORTISCHEM a. s., Priemyselný podnik — chemický priemysel (výroba chemických produktov); Pozícia: Manažér, Riadenie a koordinácia štatutárneho auditu klienta podľa Slovenských audítorských štandardov (SAS), vrátane plánovania auditu, hodnotenia rizík a kontroly účtovných výkazov. Vedenie a mentoring audítorského tímu počas celého projektu a zabezpečenie súladu s legislatívou a účtovnými štandardmi. Príprava záverečnej správy a prezentácia zistení klientovi, trvane: 10/2024 – 6/2025 - Projekt č. 2: Štatutárny audit Odberateľ: ENVIRAL a. s., Priemyselný podnik — výroba biopalív a chemických produktov; Pozícia: Manažér, Riadenie a koordinácia štatutárneho auditu klienta podľa Slovenských audítorských štandardov (SAS), vrátane plánovania auditu, hodnotenia rizík a kontroly účtovných výkazov. Vedenie a mentoring audítorského tímu počas celého		k písm. a) - Komisia overila zápis osoby v zozname štatutárnych audítorov – overené na stránke UDVA, forma licencie Aktívna, číslo licencie 1268 - Predložená licencia na výkon štatutárneho auditu č. 1268

projektu a zabezpečenie súladu s legislatívou a účtovnými štandardmi. Príprava záverečnej správy a prezentácia zistení klientovi, trvane: 10/2024 – 4/2025 - Projekt č. 3: Štatutárny audit Odberateľ: Torrelo, s.r.o., Obchodná spoločnosť — obchod s energiami (plynom) / dodávka a obchodovanie s energiami; Pozícia: Manažér, Riadenie a koordinácia štatutárneho auditu klienta podľa Slovenských audítorských štandardov (SAS), vrátane plánovania auditu, hodnotenia rizík a kontroly účtovných výkazov. Vedenie a mentoring audítorského tímu počas celého projektu a zabezpečenie súladu s legislatívou a účtovnými štandardmi. Príprava záverečnej správy a prezentácia zistení klientovi, trvane: 9/2024 – 6/2025 - Projekt č. 4: Štatutárny audit Odberateľ: ARVAL SLOVAKIA, s.r.o., Spoločnosť poskytujúca dlhodobý operatívny lízing vozidiel a manažment vozových parkov; Pozícia: Manažér, Riadenie a koordinácia štatutárneho auditu klienta podľa Slovenských audítorských štandardov (SAS), vrátane plánovania auditu, hodnotenia rizík a kontroly účtovných výkazov. Vedenie a mentoring audítorského tímu počas celého projektu a zabezpečenie súladu s legislatívou a účtovnými štandardmi. Príprava záverečnej správy a prezentácia zistení klientovi, trvane: 9/2023 – 7/2024 - Projekt č. 5: Štatutárny audit Odberateľ: SAM INDUSTRIES, a.s., Priemyselný podnik — strojársky a výrobnotechnologický priemysel; Pozícia: Manažér, Riadenie a koordinácia štatutárneho auditu klienta podľa Slovenských audítorských štandardov (SAS), vrátane plánovania auditu, hodnotenia rizík a kontroly účtovných výkazov. Vedenie a mentoring audítorského tímu počas celého projektu a zabezpečenie súladu s legislatívou a účtovnými štandardmi. Príprava záverečnej správy a prezentácia zistení klientovi, trvane: 9/2024 – 4/2025 Projekt č. 6: Neuman Aluminium Fließpresswerk Slovakia, s.r.o., Priemyselný podnik — výroba hliníkových výliskov a komponentov (kovovýroba / lisovanie hliníka za studena); Pozícia: Manažér, Riadenie a koordinácia štatutárneho auditu klienta podľa Slovenských audítorských štandardov (SAS), vrátane plánovania auditu, hodnotenia rizík a kontroly účtovných výkazov. Vedenie a mentoring audítorského tímu počas celého projektu a zabezpečenie súladu s legislatívou a účtovnými štandardmi. Príprava záverečnej správy a prezentácia zistení klientovi, trvane: 9/2024 – 3/2025 - Projekt č. 7: ZWIRN area s.r.o., Developerská spoločnosť — rezidenčno-komerčný projekt; Pozícia: Manažér, Riadenie a koordinácia štatutárneho auditu klienta podľa Slovenských audítorských štandardov (SAS), vrátane plánovania auditu, hodnotenia rizík a kontroly účtovných výkazov. Vedenie a mentoring audítorského tímu počas celého projektu a zabezpečenie súladu s legislatívou a účtovnými štandardmi. Príprava záverečnej správy a prezentácia zistení klientovi, trvane: 11/2024 – 4/2025		
3.		
Meno a priezvisko	Ing. Bc. Peter Szabó	

	Navrhovaná pozícia	Expert č. 5	
	Vzťah k uchádzačovi (zamestnanec/iná osoba)	Zamestnanec, manager	
	Zmluva o spolupráci	N/A	
	a) Štatutárny audítor, dátum zápisu 6.12.2024 b) Doklady/Certifikáty: Splnené bodom a) c) Odborná prax: 9 rokov v oblasti účtovníctva a financií - Projekt č. 1: AUDIT, Audit účtovnej závierky k 31.12.2024 Odberateľ: TREVES Slovakia, s.r.o., Výroba komponentov pre automobilový priemysel; Pozícia: Audit manager, Riadenie a dohliadanie na procesy auditu pre klientov. Dohliadanie na dodržanie metodológie výkonu auditu, dodržanie smerníc a predpisov. Kontrola práce vykonanej audit tímov. Spracovanie výstupov z auditu vo forme správy audítora, trvane: 12/2024 – 5/2025 - Projekt č. 2: AUDIT, Audit účtovnej závierky k 31.12.2024 Odberateľ: SWEP Slovakia s.r.o., Výroba tepelných výmenníkov; Pozícia: Audit manager, Riadenie a dohliadanie na procesy auditu pre klientov. Dohliadanie na dodržanie metodológie výkonu auditu, dodržanie smerníc a predpisov. Kontrola práce vykonanej audit tímov. Spracovanie výstupov z auditu vo forme správy audítora, trvane: 12/2024 – 5/2025 - Projekt č. 3: AUDIT, Audit účtovnej závierky k 31.12.2024 Odberateľ: KONŠTRUKTA - Industry, akciová spoločnosť, Inžinieringová spoločnosť v oblasti obranného priemyslu; Pozícia: Audit manager, Riadenie a dohliadanie na procesy auditu pre klientov. Dohliadanie na dodržanie metodológie výkonu auditu, dodržanie smerníc a predpisov. Kontrola práce vykonanej audit tímov. Spracovanie výstupov z auditu vo forme správy audítora, trvane: 11/2024 – 2/2025 - Projekt č. 4: AUDIT, Audit účtovnej závierky k 31.12.2024 Odberateľ: Formel D Slovakia s. r. o., Služby v oblasti testovania Pozícia: Audit manager, Riadenie a dohliadanie na procesy auditu pre klientov. Dohliadanie na dodržanie metodológie výkonu auditu, dodržanie smerníc a predpisov. Kontrola práce vykonanej audit tímov. Spracovanie výstupov z auditu vo forme správy audítora, trvane: 11/2024 – 2/2025 - Projekt č. 5: AUDIT, Audit účtovnej závierky k 31.12.2024 Odberateľ: LESAFFRE Slovensko, a.s., Výroba a distribúcia pekárenských výrobkov a pekárenského droždia; Pozícia: Audit manager, Riadenie a dohliadanie na procesy auditu pre klientov. Dohliadanie na dodržanie metodológie výkonu auditu, dodržanie smerníc a predpisov. Kontrola práce vykonanej audit tímov. Spracovanie výstupov z auditu vo forme správy audítora, trvane: 12/2024 – 2/2025		k písm. a) - Komisia overila zápis osoby v zozname štatutárnych audítorov – overené na stránke UDVA, forma licencie Aktívna, číslo licencie 1296 - Predložená licencia na výkon štatutárneho auditu č. 1296
	4.		
	Meno a priezvisko	Ing. Slávka Klabníková	

	Navrhovaná pozícia	Expert č. 5	
	Vzťah k uchádzačovi (zamestnanec/iná osoba)	Zamestnanec, senior manager	
	Zmluva o spolupráci	N/A	
	a) Štatutárny audítor, dátum zápisu 9.12.2010 b) Doklady/Certifikáty: Splnené bodom a) DiplFR, Asociácia certifikovaných účtovníkov, dátum vydania 12.2015 c) Odborná prax 24 rokov v oblasti audítorstva - Projekt č. 1: Audit individuálnej 1FRS účtovnej závierky Odberateľ: Dopravný podnik Bratislava, akciová spoločnosť, Subjekt osobitného významu, spoločnosť poskytujúca služby; Pozícia: Audit manager. Riadenie, plánovanie a vedenie auditovej zákazky, trvane: 10/2020 – - Projekt č. 2: Audit individuálnej štatutárnej účtovnej závierky a audit konsolidovanej 1FRS účtovnej závierky; Odberateľ: SAM NDUSTRIES a. s.; Pozícia: Audit manager. Riadenie, plánovanie a vedenie auditovej zákazky, trvane: 10/2020 – 3/2025 - Projekt č. 3: Audit individuálnej 1FRS účtovnej závierky Odberateľ: Burza cenných papierov v Bratislave, a.s.; Pozícia: Audit manager. Riadenie, plánovanie a vedenie auditovej zákazky, trvane: 9/2023 – 5/2024 - Projekt č. 4: Audit štatutárnej účtovnej závierky a podpora pre 1FRS audit skupinovému audítorovi; Odberateľ: Zero Bypass Limited, organizačná zložka, Správa, prevádzka a zabezpečenie financovania a výstavby pre obchvat D4R7; Pozícia: Audit manager. Riadenie, plánovanie a vedenie auditovej zákazky, trvane: 12/2020 – súčasnosť - Projekt č. 5: Audit štatutárnej účtovnej závierky; Odberateľ: DOLKA M suja a.s. Subjekt verejného záujmu, kameňolom; Pozícia: Audit manager. Riadenie, plánovanie a vedenie auditovej zákazky, trvane: 12/2020 – súčasnosť		k písm. a) - Komisia overila zápis osoby v zozname štatutárnych audítorov – overené na stránke UDVA, forma licencie Aktívna, číslo licencie 1010 - Predložená licencia na výkon štatutárneho auditu č. 1010
	5.		
	Meno a priezvisko	Ing. Bc. Marek Šlesár	
	Navrhovaná pozícia	Expert č. 5	
	Vzťah k uchádzačovi (zamestnanec/iná osoba)	zamestnanec	
	Zmluva o spolupráci	N/A	
	a) Splnené bodom b) b) Doklady/Certifikáty: FCCA, Asociácia certifikovaných účtovníkov, dátum vydania 27.1.2025 c) Odborná prax 24 rokov v oblasti audítorstva - Projekt č. 1: Slovenská záručná a rozvojová banka, a. s. - audit ku 31.12.2023, štatutárny audit v zmysle zákona 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a 423/2015 O štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov; Odberateľ: Slovenská záručná a rozvojová		k písm. b) Predložený certifikát spolu s úradným prekladom

banka, a. s.; Pozícia: Manažér auditorského tímu. Nastavenie auditového plánu zabezpečenie jeho vykonania a kontrola, zabezpečenie chodu projektového riadenia - vedenie tímu audítorov komunikácia s klientom, trvane: 10/2023 – 4/2024 - Projekt č. 2: Slovenská záručná a rozvojová banka, a. s. - audit ku 31.12.2024, štatutárny audit v zmysle zákona 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a 423/2015 O štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov; Odberateľ: Slovenská záručná a rozvojová banka, a. s.; Pozícia: Manažér auditorského tímu. Nastavenie auditového plánu zabezpečenie jeho vykonania a kontrola, zabezpečenie chodu projektového riadenia - vedenie tímu audítorov komunikácia s klientom, trvane: 10/2023 – 4/2024 Projekt č. 3: VŠZP, a. s. - audit ku 31.12.2022, štatutárny audit v zmysle zákona 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a 423/2015 O štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov; Odberateľ: Všeobecná zdravotná poisťovňa, a.s., Panónska cesta Bratislava - mestská časť Petržalka; Pozícia: Manažér auditorského tímu. Nastavenie auditového plánu zabezpečenie jeho vykonania a kontrola, zabezpečenie chodu projektového riadenia - vedenie tímu audítorov komunikácia s klientom, trvane: 11/2022 – 4/2023 - Projekt č. 4: VŠZP, a. s. - audit ku 31.12.2023, štatutárny audit v zmysle zákona 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a 423/2015 O štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov; Odberateľ: Všeobecná zdravotná poisťovňa, a.s., Panónska cesta Bratislava - mestská časť Petržalka; Pozícia: Manažér auditorského tímu. Nastavenie auditového plánu zabezpečenie jeho vykonania a kontrola, zabezpečenie chodu projektového riadenia - vedenie tímu audítorov komunikácia s klientom, trvane: 11/2023 – 4/2024 - Projekt č. 5: VŠZP, a. s. - audit ku 31.12.2024, štatutárny audit v zmysle zákona 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a 423/2015 O štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov; Odberateľ: Všeobecná zdravotná poisťovňa, a.s., Panónska cesta Bratislava - mestská časť Petržalka; Pozícia: Manažér auditorského tímu. Nastavenie auditového plánu zabezpečenie jeho vykonania a kontrola, zabezpečenie chodu projektového riadenia - vedenie tímu audítorov komunikácia s klientom, trvane: 11/2024 – 4/2025		
6.		
Meno a priezvisko	Ing. Michal Mitruška	
Navrhovaná pozícia	Expert č. 5	
Vzťah k uchádzačovi (zamestnanec/iná osoba)	Iná osoba, Audit Manager (štatutárny audítor)	
Zmluva o spolupráci	Zmluva o spolupráci a poskytnutí kapacít medzi Forvis Mazars Slovensko s.r.o. a Rödl & Partner Audit, s.r.o.	Zmluva o spolupráci predložená v ponuke
a) Štatutárny audítor, dátum zápisu 1.12.2017		k písm. a)

	b) Doklady/Certifikáty: Splnené bodom a) c) Odborná prax 14 rokov v oblasti audítorstva - Projekt č. 1: Štatutárny audit; Odberateľ: HAGARD: HAL, spol. s r.o.; Pozícia: Manažér zákazky. Štatutárny audit spoločnosti, trvane: 1/2018 – 12/2024 - Projekt č. 2: Štatutárny audit; Odberateľ: Smartwings Slovakia, s.r.o., podnik služieb; Pozícia: Manažér zákazky. Štatutárny audit spoločnosti, trvane: 1/2018 – 12/2024 - Projekt č. 3 Štatutárny audit; Odberateľ: Handtmann Kechnec s.r.o., Výrobná spoločnosť; Pozícia: Manažér zákazky. Štatutárny audit spoločnosti, trvane: 1/2020 – 12/2024	• Komisia overila zápis osoby v zozname štatutárnych audítorov – overené na stránke UDVA, forma licencie Aktívna, číslo licencie 1169 • Predložená licencia na výkon štatutárneho auditu č. 1169
Požiadavka na Experta č. 6 (min. 4 osoby)	1.	Poznámka
	Meno a priezvisko	Ing. Michal Ďorda
	Navrhovaná pozícia	Expert č. 6
	Vzťah k uchádzačovi (zamestnanec/iná osoba)	Iná osoba, IT audítor
	Zmluva o spolupráci	Zmluva o spolupráci a poskytnutí kapacít medzi Forvis Mazars Slovensko s.r.o. a enigMMA, s. r. o.
a) Minimálne 4 osoby s odbornou praxou v dĺžke minimálne 5 rokov v oblasti riadenia audítorských a poradenských projektov v oblasti informačných systémov a bezpečnosti informačných systémov a zároveň splnenie uvedenej požiadavky musí jednoznačne vyplývať z údajov uvedených v profesijnom životopise experta. b) disponujú platným certifikátom z oblasti auditu bezpečnosti informačných systémov. Platný certifikát je potrebné preukázať kópiou certifikátu.	a) Odborná prax: 12 rokov v oblasti IT - Projekt č. 1: Kapitola štátneho rozpočtu Ministerstvo financií Slovenskej republiky - subdodávateľ pre BDO Audit, spol. s r.o., Poskytnutie audítorských služieb pri výkone štatutárneho auditu konsolidovaných účtovných závierok vybraných účtovných jednotiek verejnej správy a ústrednej správy Odberateľ: MF SR; Pozícia: IT audítor. Výkon IT Audit a overenia stavu IT, trvane: 4/2024 – 12/2024 - Projekt č. 2: Kapitola štátneho rozpočtu Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny Slovenskej republiky subdodávateľ pre BDO Audit, spol. s r.o., Poskytnutie audítorských služieb pri výkone štatutárneho auditu konsolidovaných účtovných závierok vybraných účtovných jednotiek verejnej správy a ústrednej správy; Odberateľ: MPSVaR SR; Pozícia: IT audítor. Výkon IT Audit a overenia stavu IT, trvane: 4/2024 – 11/2024 - Projekt č. 3: Kapitola štátneho rozpočtu Ministerstvo financií Slovenskej republiky - subdodávateľ pre BDO Audit, spol. s r.o., Poskytnutie audítorských služieb pri výkone štatutárneho auditu konsolidovaných účtovných závierok vybraných účtovných jednotiek verejnej správy a ústrednej správy Odberateľ: MF SR; Pozícia: IT audítor. Výkon IT Audit a overenia stavu IT, trvane: 2/2023 – 10/2023 - Projekt č. 4: Kapitola štátneho rozpočtu Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny Slovenskej republiky subdodávateľ pre BDO Audit, spol. s r.o., Poskytnutie audítorských služieb pri výkone štatutárneho auditu konsolidovaných účtovných závierok vybraných	k písm. b) • Predložený Certifikát CISA spolu s úradným prekladom

	účtovných jednotiek verejnej správy a ústrednej správy; Odberateľ: MPSVaR SR; Pozícia: IT audítor. Výkon IT Audit a overenia stavu IT, trvane: 2/2023 – 10/2023 - Projekt č. 5: Kapitola štátneho rozpočtu Ministerstvo financií Slovenskej republiky - subdodávateľ pre BDO Audit, spol. s r.o., Poskytnutie audítorských služieb pri výkone štatutárneho auditu konsolidovaných účtovných závierok vybraných účtovných jednotiek verejnej správy a ústrednej správy Odberateľ: MF SR; Pozícia: IT audítor. Výkon IT Audit a overenia stavu IT, trvane: 2/2022 – 12/2022 Projekt č. 6: Kapitola štátneho rozpočtu Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny Slovenskej republiky subdodávateľ pre BDO Audit, spol. s r.o., Poskytnutie audítorských služieb pri výkone štatutárneho auditu konsolidovaných účtovných závierok vybraných účtovných jednotiek verejnej správy a ústrednej správy; Odberateľ: MPSVaR SR; Pozícia: IT audítor. Výkon IT Audit a overenia stavu IT, trvane: 2/2022 – 12/2022 - Projekt č. 7: Národná banka Slovenska - subdodávateľ pre Grant Thornton Audit, s. r. o., Poskytnutie audítorských služieb; Odberateľ: NBS; Pozícia: IT audítor. Interim testovanie a výkon IT Audit a overenia stavu, trvane: 9/2024 – 9/2025 - Projekt č. 8: VÚB Generali d.s.s. - subdodávateľ pre BDO Audit, spol. s r.o., Poskytnutie audítorských služieb; Odberateľ: VÚB Generali dôchodková správcovská spoločnosť, a.s.; Pozícia: IT audítor. Výkon IT Audit a overenia stavu IT, trvane: 12/2024 – 3/2025 - Projekt č. 9: Hlavné Mesto Slovenskej republiky Bratislava subdodávateľ pre BDO Audit, spol. s r.o., Poskytnutie audítorských služieb; Odberateľ: Hlavné mesto Slovenskej republiky Bratislava; Pozícia: IT audítor. Výkon IT Audit a overenia stavu IT, trvane: 5/2023 – 12/2023 - Projekt č. 10: Exportno-importná banka Slovenskej republiky subdodávateľ pre BDO Audit, spol. s r.o., Poskytnutie audítorských služieb; Odberateľ: Exportno-importná banka Slovenskej republiky, skrátene EXIMBANKA SR; Pozícia: IT audítor. Výkon IT Audit a overenia stavu IT, trvane: 12/2024 – 3/2025 - Projekt č. 11: Exportno-importná banka Slovenskej republiky subdodávateľ pre BDO Audit, spol. s r.o., Poskytnutie audítorských služieb; Odberateľ: Exportno-importná banka Slovenskej republiky, skrátene EXIMBANKA SR; Pozícia: IT audítor. Výkon IT Audit a overenia stavu IT, trvane: 1/2024 – 3/2024 - Projekt č. 12: Exportno-importná banka Slovenskej republiky subdodávateľ pre BDO Audit, spol. s r.o., Poskytnutie audítorských služieb; Odberateľ: Exportno-importná banka Slovenskej republiky, skrátene EXIMBANKA SR; Pozícia: IT audítor. Výkon IT Audit a overenia stavu IT, trvane: 1/2023 – 3/2023 - Projekt č. 13: NOVIS Poistovňa a.s (NOVIS Insurance Company, NOVIS Versicherungsgesellschaft, NOVIS Compagnia di Assicurazioni) - subdodávateľ pre BDO Audit, spol. s r.o., Poskytnutie audítorských služieb; Odberateľ: Exportno-importná banka Slovenskej republiky, skrátene EXIMBANKA SR; Pozícia: IT audítor. Výkon IT Audit a overenia stavu IT, trvane: 11/2024 – 12/2024 - Projekt č. 14: PARTNERS GROUP SK s.r.o. - subdodávateľ pre	
--	---	--

	CLA SLOVAKIA s. r. o., Poskytnutie auditorských služieb; Odberateľ: PARTNERS GROUP SK s.r.o.; Pozícia: IT auditor. Výkon IT Auditú a overenia stavu IT, trvane: 1/2025 – 4/2025 b) Doklady/Certifikáty: TOGAF 9 Foundation, dátum vydania 2022 ITIL v4 Foundation, CDPSE - Certified Data Privacy Solutions Engineer Certifikovaný auditor kybernetickej bezpečnosti Bezpečnostná previerka na oboznamovanie sa s utajovanými skutočnosťami — Dôverné Prince2 Foundation ISO 22301 :2012 Internal Auditor CISSP — Certified Information Systems Security Professional ISO 27001 :2013 Internal Auditor CISA - Certified Information Systems Auditor	
2.		
Meno a priezvisko	Ing. Dávid Dvořák	
Navrhovaná pozícia	Expert č. 6	
Vzťah k uchádzačovi (zamestnanec/iná osoba)	Zamestnanec, Auditor bezpečnosti informačných systémov	
Zmluva o spolupráci	N/A	
a) Odborná prax: 20 rokov v oblasti kybernetickej bezpečnosti (audit, identifikácia a implementácia opatrení KB, identifikácia a riadenie rizík KB) - Projekt č. 1: Audit KB - SEVAK 2025, Audit podľa Zákona č. 69/2018 z.z. Odberateľ: Severoslovenské vodárne a kanalizácie a.s.; Pozícia: Podpisujúci auditor KB, Vedenie auditu KB, vypracovanie správy o výsledkoch auditu KB, trvane: 7/2025 – 9/2025 - Projekt č. 2: Audit KB - SEVAK 2025, Audit podľa § 29 Zákona č. 69/2018 z.z. Odberateľ: Severoslovenské vodárne a kanalizácie a.s.; Pozícia: Podpisujúci auditor KB, Vedenie auditu KB, vypracovanie správy o výsledkoch auditu KB, trvane: 7/2023 – 9/2023 - Projekt č. 3: Audit KB - SEVAK 2025, Audit podľa § 29 Zákona č. 69/2018 z.z. Odberateľ: Severoslovenské vodárne a kanalizácie a.s.; Pozícia: Podpisujúci auditor KB, Vedenie auditu KB, vypracovanie správy o výsledkoch auditu KB, trvane: 7/2021 – 9/2021 - Projekt č. 4: Audit KB – Letisko PN, Audit podľa § 29 Zákona č. 69/2018 z.z. Odberateľ: Letisko Piešťany a.s.; Pozícia: Podpisujúci auditor KB, Vedenie auditu KB, vypracovanie správy o výsledkoch auditu KB, trvane: 6/2022 – 8/2022 - Projekt č. 5: IT audit ako súčasť štatutárneho auditu pre PSA Services Centre Europe, s.r.o. - subdodávateľ pre Mazars Slovensko s.r.o., Štatutárny audit účtovnej závierky k 31.12.2015; Odberateľ: PSA Services Centre Europe, s.r.o. (entita už neexistuje); Pozícia: IT auditor. Výkon IT Auditú a overenia stavu IT, trvane: 8/2015 – 3/2016 Projekt č. 6: IT audit ako súčasť štatutárneho auditu pre ENERGOCHEMICA TRADING a.s. - subdodávateľ pre Mazars Slovensko s.r.o., Štatutárny audit účtovnej závierky k		k písm. b) Predložený Certifikát – Auditor kybernetickej bezpečnosti, vydaný 5.6.2023 platný do 5.6.2026

	31.12.2015; Odberateľ: ENERGOCHEMICA TRADING a. s.; Pozícia: IT audítor. Výkon IT Auditú a overenia stavu IT, trvane: 2/2016 – 5/2016 - Projekt č. 7: IT audit ako súčasť štatutárneho auditu pre ARVAL SLOVAKIA s.r.o. - subdodávateľ pre Mazars Slovensko s.r.o., Štatutárny audit účtovnej závierky k 31.12.2015; Odberateľ: ARVAL SLOVAKIA s.r.o.; Pozícia: IT audítor. Výkon IT Auditú a overenia stavu IT, trvane: 2/2016 – 5/2016 b) Doklady/Certifikáty: národná certifikácia audítora kybernetickej bezpečnosti CISM CRISC	
	3.	
Meno a priezvisko	Ing. Eva Hlušková, PhD.	
Navrhovaná pozícia	Expert č. 6	
Vzťah k uchádzačovi (zamestnanec/iná osoba)	iná osoba, IT audítor	
Zmluva o spolupráci	Zmluva o spolupráci a poskytnutí kapacít medzi Forvis Mazars Slovensko s.r.o. a IQ ideas, s.r.o.	Zmluva o spolupráci predložená v ponuke
	a) Odborná prax: 19 rokov v oblasti auditu IT - Projekt č. 1: Externý audit KB Odberateľ: Ústav na výkon väzby a Ústav na výkon trestu odňatia slobody Cintorínska 1472/3, 950 50 Nitra; Pozícia: Vedúci audítor KB, Výkon auditu kybernetickej bezpečnosti. Vypracovanie správy z auditu kybernetickej bezpečnosti, trvane: 2/2022 – 7/2022 - Projekt č. 2: Výkon funkcie manažéra informačnej bezpečnosti, výkon interných auditov a aktualizácie požiadaviek pre systém manažérstva informačnej bezpečnosti (ISMS) podľa ISO/IEC 27001:2022 Odberateľ: G4S Technology Solutions (SK), s. r. o.; Pozícia: Interný audítor, manažér informačnej bezpečnosti, Výkon funkcie manažéra informačnej bezpečnosti, výkon interných auditov a aktualizácie požiadaviek pre systém manažérstva informačnej bezpečnosti (ISMS) podľa ISO/IEC 27001:2022, trvane: 1/2023 – súčasnosť - Projekt č. 3: Výkon interného auditu v spoločnosti Bloomreach SK s.r.o. pre QMS, BCMS, ISMS, ISO/IEC 27017:2015 a ISO/IEC 27018:2019; Odberateľ: Bloomreach SK s.r.o.; Pozícia: Interný audítor, výkon interného auditu v spoločnosti Bloomreach SK s.r.o. pre QMS, BCMS, ISMS, ISO/IEC 27017:2015 a ISO/IEC 27018:2019 (Príprava na interný audit/analýza súčasného stavu, Výkon interného auditu, Spracovanie správy z interného auditu) projekt metodiky analýzy rizík informačnej bezpečnosti, trvane: 8/2025 – súčasnosť - Projekt č. 4: Audit pre systémy podľa: ISO/IEC 27001, ISO/IEC 27017, ISO/IEC 27018, ISO/IEC 27701, ISO/IEC 20000-1, ISO/IEC 22301, ISO 9001	k písm. b) Predložený Certifikát – Audítor kybernetickej bezpečnosti, vydaný 25.6.2024 platný do 25.6.2027

	Odberateľ: QSCert, spol. s r.o.; Pozícia: Vedúci audítor pre systémy podľa: ISO/IEC 27001, ISO/IEC 27017, ISO/IEC 27018, ISO/IEC 27701, ISO/IEC 20000-1, ISO/IEC 22301, ISO 9001 trvane: 6/2022 – 8/2022, Vedúci audítor pre uvedené normy plánuje, riadi a vykonáva interné aj externé audity manažérskych systémov organizácie — najmä informačnej bezpečnosti, cloudovej bezpečnosti, ochrany osobných údajov, kontinuity podnikania, kvality a IT služieb — podľa požiadaviek ISO/IEC 27001, 27017, 27018, 27701, 20000-1, 22301 a ISO 9001. Posudzuje súlad procesov, technických a organizačných opatrení s normami, identifikuje nezhody a riziká, navrhuje nápravné a zlepšujúce opatrenia, vedie auditorský tím, pripravuje správy z auditov a výsledky komunikuje s vedením organizácie aj auditovanými útvarmi, pričom zodpovedá za objektivnosť, metodiku a profesionalitu celého auditorského procesu; trvane: 2018 – trvá - Projekt č. 5: Audit pre systémy podľa: ISO 9001, ISO/IEC 27001, ISO 31000; Odberateľ: ASTRAIA Certification, s.r.o.; Pozícia: Vedúci audítor pre systémy podľa: ISO 9001, ISO/IEC 27001, ISO 31000. Vedúci audítor pre systémy podľa ISO 9001, ISO/IEC 27001 a ISO 31000 plánuje, riadi a vykonáva audity systémov manažérstva kvality, informačnej bezpečnosti a riadenia rizík, posudzuje súlad procesov a riadiacich mechanizmov s požiadavkami noriem, identifikuje nezhody a riziká, navrhuje nápravné a preventívne opatrenia a pripravuje správy z auditov pre vedenie organizácie, trvane: 2017 – trvá Projekt č. 6: Audit pre systémy podľa: ISO/IEC 27001, ISO/IEC 20000-1, ISO/IEC 22301; Odberateľ: LL-C (Certification) Czech Republic a.s.; Pozícia: Vedúci audítor pre systémy podľa: ISO/IEC 27001, ISO/IEC 20000-1, ISO/IEC 22301. Vedúci audítor pre systémy podľa ISO/IEC 27001, ISO/IEC 20000-1 a ISO/IEC 22301 plánuje, riadi a vykonáva audity systémov manažérstva informačnej bezpečnosti, riadenia IT služieb a kontinuity podnikania. Posudzuje súlad procesov, služieb, technických a organizačných opatrení s požiadavkami noriem, identifikuje nezhody, slabé miesta a riziká, navrhuje nápravné a zlepšujúce opatrenia, vedie auditorský tím, pripravuje správy z auditov a výsledky komunikuje s vedením organizácie aj s auditovanými útvarmi, pričom zodpovedá za metodickú správnosť a objektivitu celého auditorského procesu, trvane: 2017 – trvá b) Doklady/Certifikáty: Audítor kybernetickej bezpečnosti podľa požiadaviek zákona o kybernetickej bezpečnosti Auditovanie požiadaviek normy ISO/IEC 27001: 2022 Auditovanie požiadaviek normy ISO 22301 :2019 Auditovanie požiadaviek normy ISO/IEC 20000-12018 Vedúci audítor ISO/IEC 27001: 2013	
4.		
Meno a priezvisko	Ing. Marián Hlušek	
Navrhovaná pozícia	Expert č. 6	
Vzťah k uchádzačovi (zamestnanec/iná osoba)	iná osoba. IT audítor	

	Zmluva o spolupráci	Zmluva o spolupráci a poskytnutí kapacit medzi Forvis Mazars Slovensko s.r.o. a IQ ideas, s.r.o.	Zmluva o spolupráci predložená v ponuke
	a) Odborná prax: Viac ako 7 rokov v oblasti auditu IT - Projekt č. 1: Externý audit KB Odberateľ: Nemocnica pre obvinených a odsúdených a Ústav na výkon trestu odňatia slobody, Trenčín; Pozícia: Audítor KB, Výkon auditu kybernetickej bezpečnosti. Vypracovanie správy z auditu kybernetickej bezpečnosti, trvane: 2/2022 – 9/2022 - Projekt č. 2: Výkon funkcie manažéra informačnej bezpečnosti, výkon interných auditov a aktualizácie požiadaviek pre systém manažérstva informačnej bezpečnosti (ISMS) podľa ISO/IEC 27001:2022 Odberateľ: G4S Technology Solutions (SK), s. r. o.; Pozícia: Interný audítor, manažér informačnej bezpečnosti, Výkon funkcie manažéra informačnej bezpečnosti, výkon interných auditov a aktualizácie požiadaviek pre systém manažérstva informačnej bezpečnosti (ISMS) podľa ISO/IEC 27001:2022, trvane: 1/2023 – súčasnosť - Projekt č. 3: Výkon interného auditu pre normy ISO/IEC 27001:2022, ISO 22301:2019; Odberateľ: Forvis Mazars Slovensko s.r.o.; Pozícia: Interný audítor, GAP analýza, Analýza rizík, BIA, Výkon interného auditu pre normy ISO/IEC 27001:2022, ISO 22301:2019 (Príprava na interný audit/analýza súčasného stavu, Výkon interného auditu, Spracovanie správy z interného auditu), trvane: 5/2023 – súčasnosť - Projekt č. 4: Audit pre systémy podľa: ISO/IEC 27001, ISO/IEC 27017, ISO/IEC 27018, ISO/IEC 27701, ISO/IEC 20000-1, ISO/IEC 22301, ISO 9001 Odberateľ: QSCert, spol. s r.o.; Pozícia: Externý auditor a lead auditor pre systém ISO/IEC 27001, Externý auditor a lead auditor pre systém ISO/IEC 27001 vykonáva nezávislé audity systému manažérstva informačnej bezpečnosti u klientov, plánuje a riadi celý auditorský proces, vedie auditorský tím a zodpovedá za objektívne posúdenie súladu s požiadavkami normy. Overuje nastavenie politík, procesov, technických a organizačných opatrení, identifikuje nezhody a riziká, navrhuje nápravné a zlepšujúce opatrenia, pripravuje auditorské správy a výsledky komunikuje s vedením organizácie, často ako súčasť certifikačných alebo dozorných auditov; trvane: 2021 – trvá - Projekt č. 5: Audit pre systémy podľa: ISO 9001, ISO/IEC 27001, ISO 31000; Odberateľ: ASTRAIA Certification, s.r.o.; Pozícia: Externý auditor a lead auditor pre systém ISO/IEC 27001. Externý auditor a lead auditor pre systém ISO/IEC 27001 vykonáva nezávislé audity systému manažérstva informačnej bezpečnosti u klientov, plánuje a riadi celý auditorský proces, vedie auditorský tím a zodpovedá za objektívne posúdenie súladu s požiadavkami normy. Overuje nastavenie politík, procesov, technických a organizačných opatrení, identifikuje nezhody a riziká, navrhuje nápravné a zlepšujúce opatrenia, pripravuje auditorské správy a výsledky komunikuje s vedením organizácie, často ako súčasť certifikačných alebo dozorných auditov, trvane: 2017 – trvá b) Doklady/Certifikáty:		k písm. b) Predložený Certifikát – Audítor kybernetickej bezpečnosti, vydaný 22.10.2022 platný do 22.10.2027

	Audítor kybernetickej bezpečnosti podľa požiadaviek zákona o kybernetickej bezpečnosti Manažér kybernetickej bezpečnosti Auditovanie požiadaviek normy ISO/IEC 27001: 2022 Vedúci audítor ISO/IEC 27001 : 2013		
Požiadavka na Experta č. 7 (min. 14 osôb)	1.		Poznámka
a) Minimálne 14 osôb zapísaných v zozname asistentov štatutárneho audítora, ktorý vedie Slovenská komora audítorov a zároveň b) majú odbornú prax v dĺžke minimálne 3 roky v oblasti účtovníctva a financií. Spĺnenie uvedenej požiadavky musí jednoznačne vyplývať z údajov uvedených v profesijnom životopise experta.	Meno a priezvisko	Ing. Nikola Pčolárová	
	Navrhovaná pozícia	Expert č. 7	
	Vzťah k uchádzačovi (zamestnanec/iná osoba)	Zamestnanec, Supervisor	
	Zmluva o spolupráci	N/A	
	a) Zapísaná v zozname asistentov štatutárneho audítora SKAU b) Odborná prax 4 rokov v oblasti auditu - Projekt č. 1: Audit konsolidovaných účtovných závierok vybraných účtovných jednotiek verejnej správy a ústrednej správy za roky 2019, 2020 a 2021: 1. Ministerstvo zahraničných vecí a európskych záležitostí, 2. Ministerstvo kultúry Slovenskej republiky, 3. Generálna prokuratúra Slovenskej republiky, 4. Štatistický úrad Slovenskej republiky, 5. Úrad pre normalizáciu, metrológiu a skúšobníctvo Slovenskej republiky, 6. Úrad geodézie kartografie a katastra SR; Odberateľ: V sídle jednotlivých kapitol; Pozícia: Asistent audítora. Vykonávanie úloh zadaných Lead consultantom, komunikácia s klientom, testovanie vybraných vzoriek., trvane: 4/2022 – 12/2022 - Projekt č. 2: Audit konsolidovaných účtovných závierok vybraných účtovných jednotiek verejnej správy a ústrednej správy za roky 2019, 2020 a 2021: 1. Ministerstvo zahraničných vecí a európskych záležitostí, 2. Ministerstvo kultúry Slovenskej republiky, 3. Generálna prokuratúra Slovenskej republiky, 4. Štatistický úrad Slovenskej republiky, 5. Úrad pre normalizáciu, metrológiu a skúšobníctvo Slovenskej republiky, 6. Úrad geodézie kartografie a katastra SR; Odberateľ: V sídle jednotlivých kapitol; Pozícia: Asistent audítora. Vykonávanie úloh zadaných Lead consultantom, komunikácia s klientom, testovanie vybraných vzoriek., trvane: 4/2023 – 12/2023 - Projekt č. 3: Express One Slovakia s.r.o., Audit k 31.12.2023; Odberateľ: Express One Slovakia s.r.o.; Pozícia: Audit Lead Consultant. Plánovanie a koordinácia celého auditu, pridelovanie úloh a dohľad nad tímom. Identifikácia a hodnotenie rizík a nedostatkov, komunikácia s klientom, predpríprava správy audítora, skupinový reporting, trvane: 11/2023 – 1/2024		k písm. a) • Komisia overila zápis osoby v zozname asistentov štatutárneho audítora SKAU – stránka SKAU, číslo licencie 4313

- Projekt č. 4: Danube Facility Services, s.r.o. Audit k 31.12.2024; Odberateľ: Danube Facility Services, s.r.o.; Pozícia: Senior Analyst. Plánovanie a koordinácia celého auditu, pridelovanie úloh a dohľad nad tímom. Identifikácia a hodnotenie rizík a nedostatkov, komunikácia s klientom, predpríprava správy audítora., trvane: 6/2025 – 9/2025		
2.		
Meno a priezvisko	Ing. Klaudia Kormaniková	
Navrhovaná pozícia	Expert č. 7	
Vzťah k uchádzačovi (zamestnanec/iná osoba)	Zamestnanec, Supervisor	
Zmluva o spolupráci	N/A	
a) Zapísaná v zozname asistentov štatutárneho audítora SKAU b) Odborná prax 4 rokov v oblasti auditu - Projekt č. 1: Audit konsolidovaných účtovných závierok vybraných účtovných jednotiek verejnej správy a ústrednej správy za rok 2023: - Ministerstvo financií SR, - NBÚ; Odberateľ: MF SR a NBÚ; Pozícia: Asistent audítora. Vykonávanie úloh zadaných Lead consultantom, komunikácia s klientom, testovanie vybraných vzoriek., trvane: 4/2023 – 12/2023 - Projekt č. 2: I.D.C. Holding, a.s., Audit k 31.12.2023; Odberateľ: I.D.C. Holding, a.s., Výrobná spoločnosť trvanlivého pečiva a koláčov; Pozícia: Audit Lead Consultant. Plánovanie a koordinácia celého auditu, pridelovanie úloh a dohľad nad tímom. Identifikácia a hodnotenie rizík a nedostatkov, komunikácia s klientom, predpríprava konsolidovanej správy audítora, trvane: 11/2023 – 3/2024 - Projekt č. 3: VODOHOSPODÁRSKA VÝSTAVBA, ŠTÁTNY PODNIK, Audit k 31.12.2023; Odberateľ: VODOHOSPODÁRSKA VÝSTAVBA, ŠTÁTNY PODNIK; Pozícia: Audit Lead Consultant. Plánovanie a koordinácia celého auditu, pridelovanie úloh a dohľad nad tímom. Identifikácia a hodnotenie rizík a nedostatkov, komunikácia s klientom, predpríprava konsolidovanej správy audítora, trvane: 11/2023 – 6/2024 - Projekt č. 4: EVPÚ a.s., Audit k 31.12.2024; Odberateľ: EVPÚ a.s.; Pozícia: Senior. Plánovanie a koordinácia celého auditu, pridelovanie úloh a dohľad nad tímom. Identifikácia a hodnotenie rizík a nedostatkov, komunikácia s klientom, predpríprava konsolidovanej správy audítora, trvane: 11/2024 – 5/2025		k písm. a) Komisia overila zápis osoby v zozname asistentov štatutárneho audítora SKAU – stránka SKAU, číslo licencie 4311
3.		
Meno a priezvisko	Ing. Laura Birková	
Navrhovaná pozícia	Expert č. 7	
Vzťah k uchádzačovi (zamestnanec/iná osoba)	Zamestnanec, Audit senior	
Zmluva o spolupráci	N/A	
a) Zapísaná v zozname asistentov štatutárneho audítora SKAU b) Odborná prax		k písm. a)

4 rokov v oblasti auditu - Projekt č. 1: Envien Group (Enviral, a.s., Enagro, a.s., Poľnoservis, a.s., Meroco, a.s.), Audit štatutárnej závierky 2024 + Group reporting; Odberateľ: Enviral, a.s., Enagro, a.s., Poľnoservis, a.s., Meroco, a.s.; Pozícia: Senior audítor. Spracovanie podkladov od klienta, analýza hlavnej knihy, kontakt s klientom, review dokumentácie, atd, trvane: 9/2024 – 3/2025 - Projekt č. 2: Elis Textile Care SK s. r. o., Audit štatutárnej závierky 2024; Odberateľ: Elis Textile Care SK s. r. o., Služby — priemyselné pranie a starostlivosť o textilie; Pozícia: Senior audítor. Spracovanie podkladov od klienta, analýza hlavnej knihy, kontakt s klientom, review dokumentácie, atd, trvane: 10/2024 – 5/2025 - Projekt č. 3: LESAFFRE Slovensko, a.s., Audit štatutárnej závierky 2024; Odberateľ: LESAFFRE Slovensko, a.s., Priemyselný podnik — výroba potravinárskych prísad; Pozícia: Senior audítor. Spracovanie podkladov od klienta, analýza hlavnej knihy, kontakt s klientom, review dokumentácie, atd, trvane: 12/2024 – 2/2025		• Komisia overila zápis osoby v zozname asistentov štatutárneho audítora SKAU – stránka SKAU, číslo licencie 4239
4.		
Meno a priezvisko	Ing. Katarína Pasternáková	
Navrhovaná pozícia	Expert č. 7	
Vzťah k uchádzačovi (zamestnanec/iná osoba)	Zamestnanec, Audit Senior	
Zmluva o spolupráci	N/A	
a) Zapísaná v zozname asistentov štatutárneho audítora SKAU b) Odborná prax 4 rokov v oblasti auditu - Projekt č. 1: Slovak Investment Holding, a. s., Audit k 31.12.2024; Odberateľ: Slovak Investment Holding, a. s.; Pozícia: Audit Senior. Vykonanie audítorských procedúr, analýz a testov kontrolných nastavení klienta. Kontrola finančných výkazov, poznámok, CF, výročnej správy. Preklad účtovnej závierky a výročnej správy do ANJ, trvane: 12/2024 – 1/2025 - Projekt č. 2: Slovak Assets Management správ spol. a.s., Audit k 31.12.2024; Odberateľ: Slovak Assets Management správ spol. a.s.; Pozícia: Audit Senior. Vykonanie audítorských procedúr, analýz a testov kontrolných nastavení klienta. Kontrola finančných výkazov, poznámok, CF, výročnej správy. Preklad účtovnej závierky a výročnej správy do ANJ, trvane: 12/2024 – 3/2025 - Projekt č. 3: DOLKAM Šuja a.s., Audit k 31.12.2024; Odberateľ: DOLKAM Šuja a.s., priemysel – banská činnosť; Pozícia: Audit Senior. Vykonanie audítorských procedúr, analýz n testov kontrolných nastavení klienta Kontrola finančných výkazov, poznámok, výročnej správy, trvane: 9/2024 – 3/2025		k písm. a) • Komisia overila zápis osoby v zozname asistentov štatutárneho audítora SKAU – stránka SKAU, číslo licencie 4236
5.		
Meno a priezvisko	Ing. Sucháňová Eva	
Navrhovaná pozícia	Expert č. 7	

Vzťah k uchádzačovi (zamestnanec/iná osoba)		Zamestnanec, Audit manažér	
Zmluva o spolupráci		N/A	
a) Zapísaná v zozname asistentov štatutárneho audítora SKAU			k písm. a)
b) Odborná prax 9 rokov v oblasti auditu			Komisia overila zápis osoby v zozname asistentov štatutárneho audítora SKAU – stránka SKAU, číslo licencie 3889
- Projekt č. 1: BIONT a.s, Audit účtovnej závierky k 31.12.2024; Odberateľ: BIONT a.s., Nukleárna medicína, s dôrazom na PET; Pozícia: Audit manažér. Plánovanie, vedenie a vykonávanie audit zákazky. Komunikácia výsledkov auditu priamo partnerom zamestnávateľa resp. s finančným riaditeľom. Manažovanie a dohľad nad prácou a rozvojom zamestnancov oddelenia auditu, trvane: 9/2024 – 4/2025			
- Projekt č. 2: Mondelez SR Production s.r.o., Audit účtovnej závierky k 31.12.2024; Odberateľ: Mondelez SR Production s.r.o., Potravinársky priemysel; Pozícia: Audit manažér. Plánovanie, vedenie a vykonávanie audit zákazky. Komunikácia výsledkov auditu priamo partnerom zamestnávateľa resp. s finančným riaditeľom. Manažovanie a dohľad nad prácou a rozvojom zamestnancov oddelenia auditu, trvane: 11/2024 – 6/2025			
- Projekt č. 3: STEEP PLAST Slovakia, s.r.o., Audit účtovnej závierky k 31.12.2024; Odberateľ: STEEP PLAST Slovakia, s.r.o.; Pozícia: Audit manažér. Plánovanie, vedenie a vykonávanie audit zákazky. Komunikácia výsledkov auditu priamo partnerom zamestnávateľa resp. s finančným riaditeľom. Manažovanie a dohľad nad prácou a rozvojom zamestnancov oddelenia auditu, trvane: 10/2024 – 3/2025			
6.			
Meno a priezvisko		Ing. Mrván Martin	
Navrhovaná pozícia		Expert č. 7	
Vzťah k uchádzačovi (zamestnanec/iná osoba)		Zamestnanec, senior audítor	
Zmluva o spolupráci		N/A	
a) Zapísaná v zozname asistentov štatutárneho audítora SKAU			k písm. a)
b) Odborná prax 7 rokov v oblasti auditu/financií			Komisia overila zápis osoby v zozname asistentov štatutárneho audítora SKAU – stránka SKAU, číslo licencie 4021
- Projekt č. 1: Vertiv Slovakia, a. s., Audit účtovnej závierky k 31.12.2024; Odberateľ: Vertiv Slovakia, a. s., Elektrotechnický priemysel; Pozícia: Senior. Zodpovednosť za plánovanie a realizáciu zákazky, vedenie tímu juniorných kolegov a komunikácia s klientami. Overenie správnosti účtovných výkazov, identifikácia rizík a návrh odporúčaní na zlepšenie procesov. Príprava správy audítora a zabezpečenie dodržiavania auditorských a účtovných štandardov, trvane: 11/2024 – 6/2025			
- Projekt č. 2: Mondelez SR Production s.r.o., Audit účtovnej závierky k 31.12.2024; Odberateľ: Mondelez SR Production s.r.o., Potravinársky priemysel; Pozícia: Senior. Zodpovednosť za plánovanie a realizáciu zákazky, vedenie tímu juniorných kolegov a komunikácia s klientami. Overenie správnosti účtovných výkazov, identifikácia rizík a návrh odporúčaní na zlepšenie procesov. Príprava správy audítora a zabezpečenie dodržiavania auditorských a účtovných štandardov, trvane: 11/2024 – 6/2025			
- Projekt č. 3: Direct Parcel Distribution SK s.r.o., Audit účtovnej závierky k 31.12.2024;			

Odberateľ: Direct Parcel Distribution SK s.r.o., Logistické služby; Pozícia: Senior. Zodpovednosť za plánovanie a realizáciu zákazky, vedenie tímu juniorných kolegov a komunikácia s klientami. Overenie správnosti účtovných výkazov, identifikácia rizík a návrh odporúčaní na zlepšenie procesov. Príprava správy audítora a zabezpečenie dodržiavania audítorských a účtovných štandardov, trvane: 9/2024 – 5/2025		
7.		
Meno a priezvisko	Ing. Hulák Stanislav	
Navrhovaná pozícia	Expert č. 7	
Vzťah k uchádzačovi (zamestnanec/iná osoba)	Zamestnanec, senior audítor	
Zmluva o spolupráci	N/A	
a) Zapísaná v zozname asistentov štatutárneho audítora SKAU b) Odborná prax 5 rokov v oblasti účtovníctva a financií - Projekt č. 1: Štatutárny audit CPI Finco Slovakia a.s., Audit účtovnej závierky; Odberateľ: CPI Finco Slovakia a.s., Spoločnosť emitujúca dlhopisy; Pozícia: Senior audítor. Spracovanie podkladov od klienta, plánovanie a vedenie tímu na zákazke, kontrola výstupov od asistentov, komunikácia s klientom na pravidelnej báze, trvane: 4/2025 – 6/2025 - Projekt č. 2: Štatutárny audit FORTISCHEM a. s., Audit účtovnej závierky; Odberateľ: FORTISCHEM a. s., Výrobná spoločnosť v oblasti chemického priemyslu; Pozícia: Senior audítor. Spracovanie podkladov od klienta, plánovanie a vedenie tímu na zákazke, kontrola výstupov od asistentov, komunikácia s klientom na pravidelnej báze, komunikácia so skupinovým audítorm, trvane: 10/2024 – 6/2025 - Projekt č. 3: Štatutárny audit synlab slovakia s. r. o., Audit účtovnej závierky; Odberateľ: synlab slovakia s. r. o., Spoločnosť poskytujúca laboratórne vyšetrenia v zdravotníctve; Pozícia: Senior audítor. Spracovanie podkladov od klienta, plánovanie a vedenie tímu na zákazke, kontrola výstupov od asistentov, komunikácia s klientom na pravidelnej báze, trvane: 11/2024 – 6/2025		k písm. a) • Komisia overila zápis osoby v zozname asistentov štatutárneho audítora SKAU – stránka SKAU, číslo licencie 4378
8.		
Meno a priezvisko	Ing. Karaffová Zuzana	
Navrhovaná pozícia	Expert č. 7	
Vzťah k uchádzačovi (zamestnanec/iná osoba)	Zamestnanec, Audit senior	
Zmluva o spolupráci	N/A	
a) Zapísaná v zozname asistentov štatutárneho audítora SKAU b) Odborná prax 3 rokov v oblasti auditu - Projekt č. 1: Neuman Aluminium Fließpresswerk Slovakia, s.r.o., Audit štatutárnej závierky 2024 + Group reporting; Odberateľ: Neuman Aluminium Fließpresswerk Slovakia, s.r.o., Priemyselný podnik – spracovanie hliníka; Pozícia: Senior audítor. Spracovanie podkladov od klienta, analýza hlavnej knihy, kontakt s klientom, review dokumentácie, atd, trvane: 10/2024 – 3/2025		k písm. a) • Komisia overila zápis osoby v zozname asistentov štatutárneho audítora SKAU – stránka SKAU, číslo licencie 4376

	- Projekt č. 2: Eurostyle Systems Liptovský Mikuláš s.r.o., Audit štatutárnej závierky 2024 + Group reporting; Odberateľ: Eurostyle Systems Liptovský Mikuláš s.r.o., Priemyselný podnik – automotive komponenty; Pozícia: Senior audítor. Spracovanie podkladov od klienta, analýza hlavnej knihy, kontakt s klientom, review dokumentácie, atd, trvane: 10/2024 – 4/2025 - Projekt č. 3: Neuman Aluminium Components s.r.o., Audit štatutárnej závierky 2024 + Group reporting; Odberateľ: Neuman Aluminium Components s.r.o., Priemyselný podnik – spracovanie hliníka; Pozícia: Senior audítor. Spracovanie podkladov od klienta, analýza hlavnej knihy, kontakt s klientom, review dokumentácie, atd, trvane: 10/2024 – 3/2025	
9.		
Meno a priezvisko	Stašenková Monika	
Navrhovaná pozícia	Expert č. 7	
Vzťah k uchádzačovi (zamestnanec/iná osoba)	Zamestnanec, senior audítor	
Zmluva o spolupráci	N/A	
a) Zapísaná v zozname asistentov štatutárneho audítora SKAU b) Odborná prax 6 rokov v oblasti auditu - Projekt č. 1: Audit IFRS závierky k 31.12.2024; Odberateľ: Burza cenných papierov v Bratislave, a.s.; Pozícia: Senior audítor. Spracovanie podkladov od klienta, analýza hlavnej knihy, kontakt s klientom, review audit dokumentácie, review IFRS UZ a pod., trvane: 10/2024 – 3/2025 - Projekt č. 2: TREVES Slovakia, s.r.o., Audit účtovnej závierky k 31.12.2024; Odberateľ: TREVES Slovakia, s.r.o., Priemyselný podnik – automotive komponenty; Pozícia: Senior audítor. Spracovanie podkladov od klienta, analýza hlavnej knihy, kontakt s klientom, review audit dokumentácie, review IFRS UZ a pod., trvane: 12/2024 – 5/2025 - Projekt č. 3: FANUC Slovakia, s.r.o., Audit účtovnej závierky k 31.03.2025; Odberateľ: FANUC Slovakia, s.r.o., Výroba CNC strojov; Pozícia: Asistent manažér. Spracovanie podkladov od klienta, analýza hlavnej knihy, kontakt s klientom, review audit dokumentácie, review UZ a pod., trvane: 4/2025 – 6/2025		k písm. a) V čase vyhodnocovania dokladov nahradených JED, Uchádzač č. 2 doručil 5. 12. 2025 prostredníctvom systému JOSEPHINE oznámenie o osobe Expertu č. 7, Ing. Monike Stašenkovej, ktorým informuje verejného obstarávateľa o skutočnosti, že po predložení dokladov dočasne nahradených JED-om 28.11.2025 prostredníctvom systému JOSEPHINE došlo k zmene jej postavenia. Na základe rozhodnutia Úradu pre dohľad nad výkonom auditu bola Ing. Monike Stašenkovej dňa 2. 12. 2025 udelená audítorská licencia a od uvedeného dňa je zapísaná v zozname štatutárnych audítorov (licenčné číslo 1322). Súčasne bola ku dňu 2. 12. 2025 vyčiarknutá zo zoznamu asistentov štatutárneho audítora. Ako prílohu k tomuto oznámeniu Uchádzač č. 2 predložil kópiu audítorskej licencie Ing. Moniky Stašenkovej. V oznámení Uchádzač č. 2 ďalej uvádza cit.: „Následná zmena jej postavenia na štatutárneho audítora nemá spätný účinok na splnenie podmienok účasti v čase predloženia Ponuky, ale predstavuje zmenu, ktorá nastala v priebehu verejného obstarávania, ktorá je z odborného hľadiska „zvýšením“ kvalifikácie, a nie jej oslabením.“ a zároveň vyhlasuje, že údaje uvedené v ponuke boli ku dňu jej predloženia pravdivé a podmienky účasti týkajúce sa technickej a odbornej spôsobilosti boli Expertom č. 7 Ing. Monikou Stašenkovou splnené.

		Komisia overila zápis osoby v zozname štatutárnych audítorov – overené na stránke UDVA, forma licencie Aktívna, číslo licencie 1322 Komisia akceptuje odôvodnenie Uchádzača č. 2 v doručenom oznámení a konštatuje, že pani Ing. Monika Stašenková spĺňa požiadavky na Experta č. 7 podľa bodu 2.2. Prílohy č. 6 súťažných podkladov.
10.		
Meno a priezvisko	Ing. Frederik Gorecký	
Navrhovaná pozícia	Expert č. 7	
Vzťah k uchádzačovi (zamestnanec/iná osoba)	Zamestnanec, audit senior	
Zmluva o spolupráci	N/A	
a) Zapísaná v zozname asistentov štatutárneho audítora SKAU b) Odborná prax 4 roky a 9 mesiacov v oblasti auditu - Projekt č. 1 SAB o.c.p., a.s., Audit k 31.12.2024; Odberateľ: SAB o.c.p., a.s., obchodník s cennými papiermi; Pozícia: audit senior. Plánovanie a koordinácia celého auditu, prideľovanie úloh a dohľad nad tímom. Identifikácia a hodnotenie rizík a nedostatkov, komunikácia s klientom, príprava správy audítora, trvane: 3/2025 – 4/2025 - Projekt č. 2: Slovenská záručná a rozvojová banka, a. s., Audit k 31.12.2024; Odberateľ: Slovenská záručná a rozvojová banka, a. s.; Pozícia: audit senior. Plánovanie a koordinácia celého auditu, prideľovanie úloh a dohľad nad tímom. Identifikácia a hodnotenie rizík a nedostatkov, komunikácia s klientom, príprava správy audítora, trvane: 10/2024 – 3/2025 - Projekt č. 3: Compagnie francaise d'assurance pour le commerce extérieur, pobočka poisťovne z iného členského štátu, Audit k 31.12.2024; Odberateľ: Compagnie francaise d'assurance pour le commerce extérieur, pobočka poisťovne z iného členského štátu; Pozícia: audit senior. Plánovanie a koordinácia celého auditu, prideľovanie úloh a dohľad nad tímom. Identifikácia a hodnotenie rizík a nedostatkov, komunikácia s klientom, príprava správy audítora, trvane: 5/2025 – 11/2025 - Projekt č. 4: HDI Versicherung AG pobočka poisťovne z iného členského štátu, Audit k 31.12.2024; Odberateľ: HDI Versicherung AG pobočka poisťovne z iného členského štátu; Pozícia: audit senior. Plánovanie a koordinácia celého auditu, prideľovanie úloh a dohľad nad tímom. Identifikácia a hodnotenie rizík a nedostatkov, komunikácia s klientom, príprava správy audítora, trvane: 10/2024 – 3/2025		k písm. a) Komisia overila zápis osoby v zozname asistentov štatutárneho audítora SKAU – stránka SKAU, číslo licencie 4542
11.		
Meno a priezvisko	Ing. Maria Giulia Murgia	
Navrhovaná pozícia	Expert č. 7	
Vzťah k uchádzačovi (zamestnanec/iná osoba)	zamestnanec	

Zmluva o spolupráci		N/A
a) Zapísaná v zozname asistentov štatutárneho audítora SKAU b) Odborná prax 2 roky a 2 mesiace v oblasti auditu a 2 roky a 10 mesiacov v oblasti účtovníctva a financií - Projekt č. 1 Burza cenných papierov v Bratislave, a.s., Audit k 31.12.2024; Odberateľ: Burza cenných papierov v Bratislave, a.s.; Pozícia: Audit asistent. Spracovávanie podkladov od klienta, substantívne testovanie podkladov, analýza vývoja nákladov a výnosov, expektácia mzdových nákladov, komunikácia s klientom, trvane: 7.10.2024 – 20.3.2025 - Projekt č. 2: Estamp Slovakia s.r.o., Audit k 31.03.2024; Odberateľ: Estamp Slovakia s.r.o.; Pozícia: Audit asistent. Spracovávanie podkladov od klienta, substantívne testovanie podkladov, analýza vývoja nákladov a výnosov, expektácia mzdových nákladov, komunikácia s klientom, trvane: 11.11.2024 – 27.6.2025 - Projekt č. 3: FORTISCHEM a. s., Audit k 31.12.2024; Odberateľ: FORTISCHEM a. s.; Pozícia: Audit asistent. Spracovávanie podkladov od klienta, substantívne testovanie podkladov, analýza vývoja nákladov a výnosov, expektácia mzdových nákladov, komunikácia s klientom, trvane: 14.10.2024 – 23.6.2025		k písm. a) Komisia overila zápis osoby v zozname asistentov štatutárneho audítora SKAU – stránka SKAU, číslo licencie 4545
12.		
Meno a priezvisko	Ing. Peter Sollár	
Navrhovaná pozícia	Expert č. 7	
Vzťah k uchádzačovi (zamestnanec/iná osoba)	Zamestnanec, asistent audítora	
Zmluva o spolupráci	N/A	
a) Zapísaná v zozname asistentov štatutárneho audítora SKAU b) Odborná prax 5 rokov v oblasti účtovníctva a financií - Projekt č. 1 Štatutárny audit Všeobecnej zdravotnej poisťovne, a.s., Audit účtovnej závierky k 31.12.2024; Odberateľ: Všeobecná zdravotná poisťovňa, a.s., Panónska cesta 2 Bratislava - mestská časť Petržalka 851 04; Pozícia: Asistent audítora. Spracovanie podkladov od klienta, analytické činnosti, substantívne testovanie, trvane: 11/2024 – 3/2025 - Projekt č. 2: Statutárny audit COFIDIS SA, pobočka zahraničnej banky, Audit účtovnej závierky k 31.12.2024; Odberateľ: COFIDIS SA, pobočka zahraničnej banky; Pozícia: Asistent audítora. Spracovanie podkladov od klienta, analytické činnosti, substantívne testovanie, prepočet opravných položiek k zlyhaným úverom, trvane: 10/2024 – 6/2025 Projekt č. 3: Statutárny audit CEVA Ground Logistics Slovakia s.r.o., Audit účtovnej závierky k 31.12.2024; Odberateľ: CEVA Ground Logistics Slovakia s.r.o.; Pozícia: Asistent audítora. Spracovanie podkladov od klienta, analytické činnosti, substantívne testovanie, trvane: 12/2024 – 6/2025		k písm. a) Komisia overila zápis osoby v zozname asistentov štatutárneho audítora SKAU – stránka SKAU, číslo licencie 4548

13.		
Meno a priezvisko	Ing. Magdaléna Mráziková	
Navrhovaná pozícia	Expert č. 7	
Vzťah k uchádzačovi (zamestnanec/iná osoba)	Iná osoba, asistentka audítora — senior	
Zmluva o spolupráci	Zmluva o spolupráci a poskytnutí kapacít medzi Forvis Mazars Slovensko s.r.o. a Rödl & Partner Audit, s.r.o.	Zmluva o spolupráci predložená v ponuke
a) Zapísaná v zozname asistentov štatutárneho audítora SKAU b) Odborná prax 6 rokov v oblasti auditu - Projekt č. 1 Rettenmeier Tatra Timber, s.r.o., Štatutárny audit; Odberateľ: Rettenmeier Tatra Timber, s.r.o., výrobná spoločnosť (drevospracujúci priemysel); Pozícia: Asistentka audítora — člen tímu. Overenie majetku (odsúhlasenie zostatkov, overenie prírastkov/úbytkov, posúdenie tvorby opravnej položky), aktualizácia údajov v rámci poznania spoločnosti, trvane: 11/2024 – 3/2025 - Projekt č. 2: PRIMUM s.r.o., Štatutárny audit; Odberateľ: PRIMUM s.r.o.; Pozícia: Vedúca auditorského tímu. Plánovací proces, celkové riadenie zákazky a následná kontrola jednotlivých overovaných oblastí, trvane: 4/2025 – 6/2025 - Projekt č. 3: Eissmann SMP Automotive Interieur Slovensko s.r.o., Štatutárny audit; Odberateľ: Eissmann SMP Automotive Interieur Slovensko s.r.o.; Pozícia: Asistentka audítora - člen tímu. Overenie zásob (odsúhlasenie zostatkov, overenie ocenenia zásob pri príjme a výdaji, prepočet a posúdenie tvorby opravnej položky)		k písm. a) • Komisia overila zápis osoby v zozname asistentov štatutárneho audítora SKAU – stránka SKAU, číslo licencie 4119
14.		
Meno a priezvisko	Ing. Juraj Baják	
Navrhovaná pozícia	Expert č. 7	
Vzťah k uchádzačovi (zamestnanec/iná osoba)	Iná osoba, asistent audítora - senior	
Zmluva o spolupráci	Zmluva o spolupráci a poskytnutí kapacít medzi Forvis Mazars Slovensko s.r.o. a Rödl & Partner Audit, s.r.o.	Zmluva o spolupráci predložená v ponuke
a) Zapísaná v zozname asistentov štatutárneho audítora SKAU b) Odborná prax 11 rokov v oblasti auditu - Projekt č. 1 Štatutárny audit individuálnej účtovnej závierky a overenie konsolidačného balíka (Reporting Package); Odberateľ: Dr. Oetker, spol. s.r.o., Obchodná spoločnosť, Potravinársky priemysel; Pozícia: Vedúci auditorského tímu. Riadenie a plánovanie zákazky; Vedenie a		k písm. a) • Komisia overila zápis osoby v zozname asistentov štatutárneho audítora SKAU – stránka SKAU, číslo licencie 3712

	koordinácia tímu; Komunikácia s klientom; Realizácia a výstupy auditu; Príprava memoránd pre koncernového audítora, trvane: 9/2024 – 3/2025 - Projekt č. 2: Štatutárny audit individuálnej účtovnej závierky; Odberateľ: Nitrianska teplárenská spoločnosť, a.s. (v skratke NTS, a.s.); Pozícia: Vedúci auditorského tímu. Riadenie a plánovanie zákazky; Vedenie a koordinácia tímu; Komunikácia s klientom; Realizácia a výstupy auditu; Príprava memoránd pre koncernového audítora mesta Nitra, trvane: 9/2024 – 3/2025 - Projekt č. 3: Štatutárny audit individuálnej účtovnej závierky; Odberateľ: GeWiS Slovakia, s.r.o.; Pozícia: Vedúci auditorského tímu. Riadenie a plánovanie zákazky; Vedenie a koordinácia tímu; Komunikácia s klientom; Realizácia a výstupy auditu, trvane: 9/2024 – 6/2025	
--	--	--

Uchádzač č. 2 predložil údaje o vzdelaní a odbornej praxi osôb určených na plnenie zmluvy alebo riadiacich zamestnancov (expertov) v požadovanom minimálnom rozsahu, t. j. za 2 „Kľúčových expertov č. 1“; 2 „Kľúčových expertov č. 2“; 2 „Kľúčových expertov č. 3“; 2 „Kľúčových expertov č. 4“; 6 „Expertov č. 5“; 4 „Expertov č. 6“ a 14 „Expertov č. 7“. Komisia konštatovala, že Uchádzač č. 2 na základe predložených údajov uvedených v životopisoch Kľúčových expertov a Expertov preukázal disponibilitu Kľúčových expertov a Expertov, ktorí garantujú jeho odbornú spôsobilosť, v rozsahu požiadaviek stanovených verejným obstarávateľom v súťažných podkladoch.

VÝSLEDOK POSÚDENIA:	SPLNIL
----------------------------	---------------

Vysvetlivky : ✓ - splnil	X – nesplnil (uvedie sa dôvod)	N/A – neaplikuje sa
---------------------------------	---------------------------------------	----------------------------

Členovia komisie s právom vyhodnocovať ponúk:

Ing. Ladislav Zakhar, PhD.

Ing. Miriam Majorová, PhD.

Ing. Mgr. Dorota Salay Habalčíková

Ing. Katarína Pergely

Ing. Mária Makrovská

Členovia komisie bez práva vyhodnocovať ponuky:

Mgr. Janka Miltáková, predseda komisie

Mgr. Agáta Štoselová

JUDr. Miriam Johanesová