

Implementace ESG strategie v DPP a příprava na zavedení nefinančního reportingu CSRD / ESG

Výchozí nabídka poradenských služeb pro Dopravní podnik hl. m.
Prahy, akciová společnost

16. 8. 2023

Dopravní podnik hl. m. Prahy, akciová společnost
Sokolovská 42/217
Vysočany, 190 00 Praha 9
Česká republika

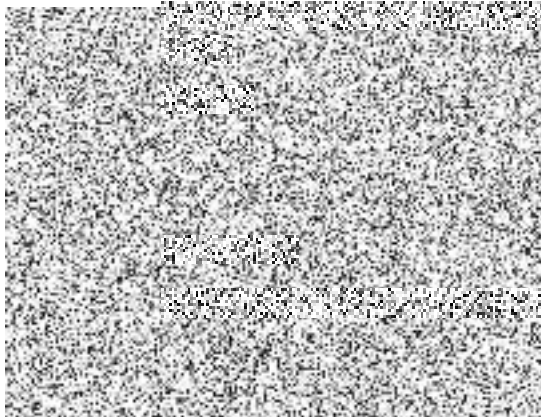
Praha, 16. srpna 2023

[REDACTED]

[REDACTED] ESG.

[REDACTED]

[REDACTED]



[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

KPMG Česká republika, s.r.o.
Pobřežní 1a
186 00 Praha 8
Česká republika

Tuto nabídku vytvořila společnost KPMG Česká republika, s.r.o., člen globální sítě nezávislých členských společností KPMG přidružených ke KPMG International Limited („KPMG International“), soukromé anglické společnosti s ručením omezeným.

Tato nabídka je dále podmíněna kladným výsledkem procesu akceptace klienta a zakázky, včetně kontrol nezávislosti a střetu zájmů, případně schválení výborem pro audit, je-li vyžadováno. KPMG International neposkytuje žádné služby klientům. Žádná členská společnost není oprávněna zavazovat KPMG International nebo jinou členskou společnost vůči třetím stranám, stejně tak KPMG International není oprávněna zavazovat jakoukoli členskou firmu.

Tato nabídka je předmětem dalšího jednání a uzavření oboustranné písemné konkrétní dohody s podpisy na téže listině („dohody“). Jakékoliv změny návrhu nabídky nebo dohody budou smluvní strany považovat za nový návrh. Smluvní strany vylučují použití § 1740 odst. 3 zák. č. 89/2012 Sb., občanského zákoníku, v platném znění. Dále smluvní strany vylučují možnost konkludentního uzavření dohody.

Obsah dokumentu

V této nabídce naleznete následující části:

- 1.** Jak chápeme vaši situaci
- 2.** Náš přístup k řešení
- 3.** Indikativní harmonogram projektu
- 4.** Proč KPMG?
- 5.** Navrhovaný tým
- 6.** Naše reference



1. Předmět plnění a návrh přístupu



Předmět plnění projektu

Název plnění - Implementace ESG strategie v DPP a příprava na zavedení nefinančního reportingu CSRD / ESG

Navrhujeme projekt rozdělit do několika fází:

1 - Zahajovací etapa (09/2023 – 12/2023)

- [illegible]

2 – Realizační etapa (01/2024 – 12/2024)

[illegible]

3 – Realizační etapa (01/2025 – 08/2025)

4 – Nefinanční reporting (9/2025 – 06/2026) *

poskytovaných

24 měsíců

10 měsíců

(*) realizováno dle potřeb DPP na základě vzájemné dohody obou smluvních stran

Etapa 1. Zahajovací etapa

Cíl

Realizace projektu v souladu s cíli a prioritami organizace a s požadavky stakeholderů. Cílem je vytvořit a implementovat strategickou vizii a plán, který bude sloužit jako základ pro všechny následující fáze projektu.

Aktivity

Realizace projektu v souladu s cíli a prioritami organizace a s požadavky stakeholderů. Cílem je vytvořit a implementovat strategickou vizii a plán, který bude sloužit jako základ pro všechny následující fáze projektu.

Výstupy

- Obsazená organizační struktura projektu
- Komunikační matice
- Aktualizovaný akční plán
- Analytická zpráva s návrhem personálních kapacit
- Analytická zpráva s návrhem způsobu nastavení strategického řízení a compliance
- Výstupy této fáze jsou základním vstupem pro všechny následující fáze projektu.

Etapa 2 a 3: Realizační fáze (I) – projektová podpora, edukace

Cíl

- [illegible]

Aktivität

[illegible]

Výstupy

- Konzultace, workshopy, jednání
- Aktualizovaný akční plán

Etapa 2 a 3: Realizační fáze (II) – Dialog zainteresovaných stran, matice významnosti a vstupy pro aktualizaci korporátní strategie

Cíl

Realizace dialogu se zainteresovanými stranami a sestavení matice významnosti jako podkladu pro aktualizaci korporátní strategie.

Aktivity

Identifikace a analýza zainteresovaných stran a jejich vlivu na organizaci.

Sestavení matice významnosti a její aktualizace.

Podpora a podněty pro aktualizaci korporátní strategie z pohledu naplnění požadavků ESG.

Výstupy

- Seznam témat udržitelnosti
- Seznam významných stakeholderů k dotazování a sestavení online dotazníku
- Sestavení návrhu matice dvojí významnosti (ve formátu Excel či PowerPoint).
- Kalibrace matice dvojí významnosti (workshop, s následným zasláním výstupů pro odsouhlasení e-mailem
- Podněty a podpora při aktualizaci korporátní strategie z pohledu naplnění požadavků ESG

Etapa 2 a 3: Realizační fáze (III) - Podpora při budování datové základny ESG a výběru vhodného SW řešení

Cíl

1. The first part of the document discusses the importance of maintaining accurate records of all transactions and activities. It emphasizes that proper record-keeping is essential for transparency and accountability, particularly in the context of public administration and financial management.

2. The second part of the document outlines the various methods and tools used to collect and analyze data. It highlights the need for robust data collection systems that can handle large volumes of information and provide reliable results. The document also discusses the importance of data quality and the need for regular audits to ensure the integrity of the data.

3. The third part of the document focuses on the analysis and interpretation of the collected data. It describes the various statistical and analytical techniques used to identify trends, patterns, and anomalies. The document also discusses the importance of clear communication and reporting of the findings to the relevant stakeholders.

4. The fourth part of the document discusses the implications of the findings and the need for further research and development. It highlights the importance of continuous improvement and the need to stay up-to-date with the latest developments in the field. The document also discusses the need for collaboration and partnership between different organizations and sectors.

5. The fifth part of the document provides a summary of the key findings and conclusions. It emphasizes the importance of the findings and the need for action to be taken based on the results. The document also discusses the need for ongoing monitoring and evaluation to ensure the effectiveness of the interventions.

Aktivität

[illegible]

Výstupy

- Návrh základní struktury reportu dle CSRD / ESRs v oblasti datových zdrojů.
- Datové modely a mapy datových zdrojů včetně popisu procesu sběru dat
- Analýza SW řešení pro automatizovaný sběr dat a návrh prostředí pro sběr dat
- Sestavení matice datových zdrojů a procesního workflow v DPP jako podkladu pro implementaci SW nástroje
- Metodika postupu výpočtů dat udržitelnosti, seznam nezbytných reportovacích procesů.
- Metodika konsolidace.

Etapa 2 a 3: Realizační fáze (IV) : Návrh struktury nefinančního reportingu a odborná podpora při aktualizaci strategie

Cíl	Aktivita	Výstupy
Definice cílů a priorit pro nefinanční reporting a aktualizaci strategie. Identifikace klíčových témat a oblastí, které budou zahrnovány v nefinančním reportingu. Stanovení odpovědnosti a rolí jednotlivých oddělení a osob v rámci společnosti.	Analýza současného stavu nefinančního reportingu a strategie společnosti. Identifikace potřeb a očekávání stakeholderů. Definice struktury nefinančního reportingu a aktualizace strategie. Stanovení klíčových ukazatelů a metrik pro nefinanční reporting. Identifikace potřeb a očekávání stakeholderů. Definice struktury nefinančního reportingu a aktualizace strategie. Stanovení klíčových ukazatelů a metrik pro nefinanční reporting.	• Výchozí (předběžná) struktura reportingu • Strategie udržitelného podnikání DPP (vstupy)

Etapa 4: Nefinanční reporting – podpora při vytváření první zprávy o udržitelnosti

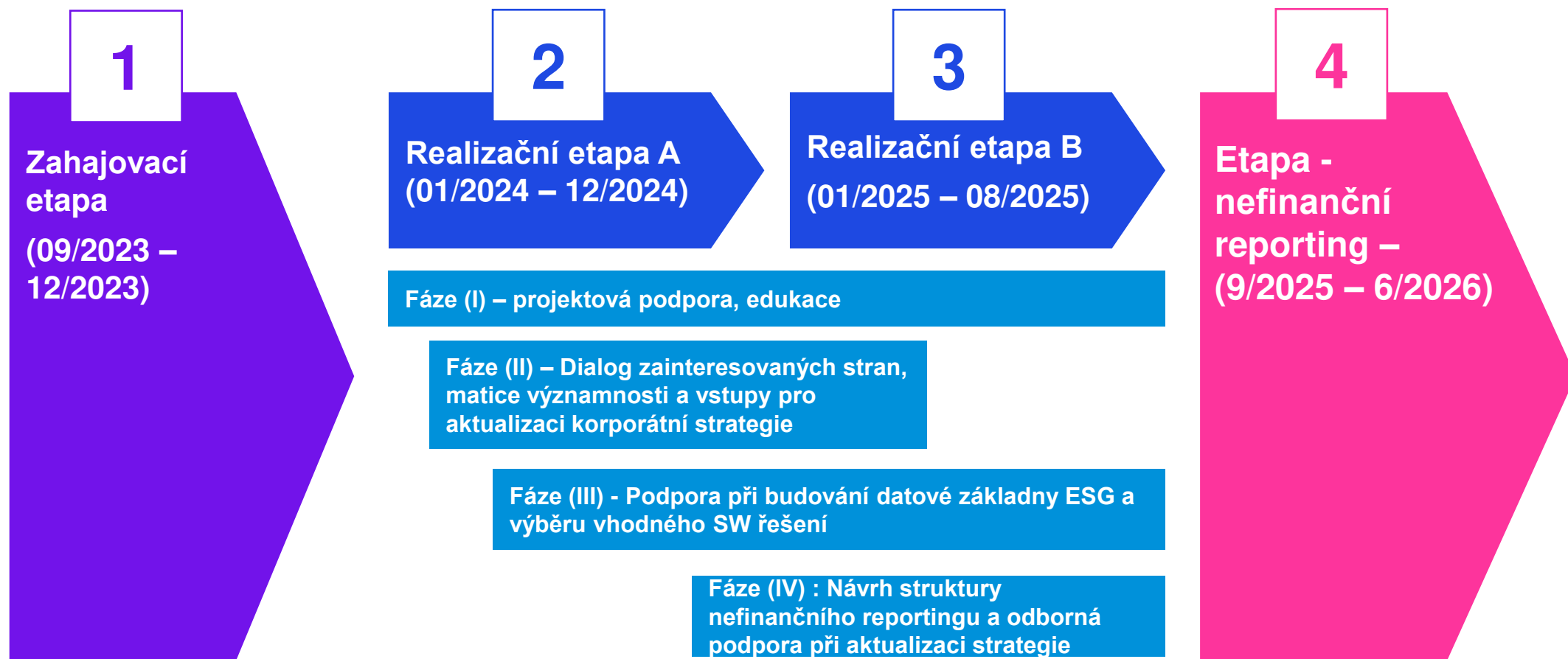
Cíl	Aktivita	Výstupy
1. Získání povědomí o udržitelnosti a ESG faktorech. 2. Získání povědomí o potřebách stakeholderů.	1. Identifikace ESG faktorů relevantních pro společnost. 2. Identifikace stakeholderů a jejich potřeb. 3. Získání povědomí o udržitelnosti a ESG faktorech. 4. Získání povědomí o potřebách stakeholderů. 5. Získání povědomí o udržitelnosti a ESG faktorech. 6. Získání povědomí o potřebách stakeholderů.	• Komentáře a doporučení k textovým návrhům reportu. • Sestavení ESG reportu 2025 (případně dříve dle dohody)

3. Indikativní harmonogram projektu a cenová nabídka



Navrhovaný harmonogram projektu

Harmonogram



Jednotlivé části plnění specifikované v předmětu plnění je možné v době platnosti smlouvy měnit (doba realizace, rozsah) v závislosti na jejich náročnosti a délce realizace.

Cenová nabídka

Aktivita	Období	Cena (bez DPH)	Předpokládaný počet hodin
1 – Zahajovací fáze	(09/2023 – 12/2023)	814 000,-	370
2 – Realizační fáze (A)	(01/2024 – 12/2024)	4 378 000,-	1 990
3 – Realizační fáze (B)	(01/2025 – 08/2025)	3 256 000,-	1 480
4 – Nefinanční reporting	(9/2025 – 06/2026)*	440 000,-	200
Celkem bez DPH		8 888 000,-	4040
Sleva za dlouhodobou spolupráci (10 %)			
Konečná cena bez DPH		7 999 200,-	
5 – Související poradenství	Adhoc (dle potřeby)	1 980,- Kč hodinová sazba	

(*) realizováno dle potřeb DPP na základě vzájemné dohody obou smluvních stran

Cenová kalkulace vychází z hodinové sazby 1 980,- Kč bez DPH (průměrná sazba za práci realizačního týmu). Předpokládaný počet hodin zahrnuje rozsah služeb, které jsou definované v předmětu nabídky. Fakturace bude probíhat na základě předávacího/akceptačního protokolu a výkazu práce včetně počtu hodin týmu KPMG, které budou obsahovat výstupy specifikované v nabídce. Výkazy budou pořizovány měsíčně, fakturace bude probíhat nejdříve za každé ukončené 3 měsíce realizace projektu. Jednotlivé části plnění specifikované v předmětu plnění je možné v době platnosti smlouvy měnit (doba realizace, rozsah) v závislosti na jejich náročnosti a délce realizace.

Hodinová sazba je platná také pro navazující poradenství, které není uvedeno v předmětu plnění a může vyplynout z realizace projektu v jeho realizační fázi a povede k naplnění zavedení nefinančního reportingu ESG. Využití případných navazujících služeb je závislé na dohodě smluvních stran.

Cenová nabídka je platná do 30. 9. 2023

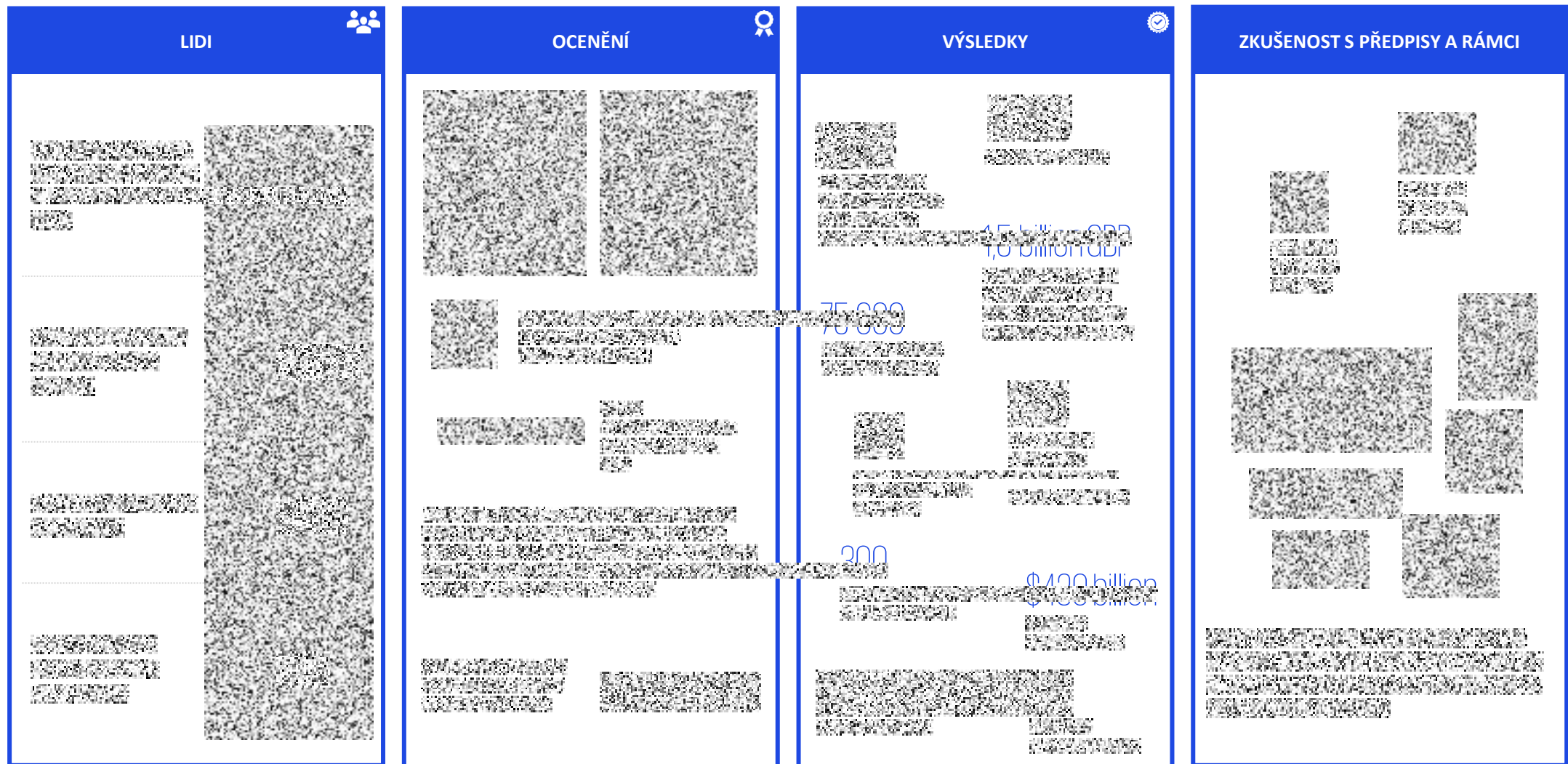
Indikativní cenová nabídka je platná do 30. 9. 2023. Tato indikativní nabídka je dále podmíněna kladným výsledkem procesu akceptace klienta a zakázky, včetně kontrol nezávislosti a střetu zájmů, případně schválení výborem pro audit, je-li vyžadováno. Tato indikativní nabídka je předmětem dalšího jednání a uzavření oboustranné písemné konkrétní dohody s podpisy na téže listině („dohody“). Jakékoliv změny návrhu nabídky nebo dohody budou smluvní strany považovat za nový návrh. Smluvní strany vylučují použití § 1740 odst. 3 zák. č. 89/2012 Sb., občanského zákoníku, v platném znění. Dále smluvní strany vylučují možnost konkludentního uzavření dohody.



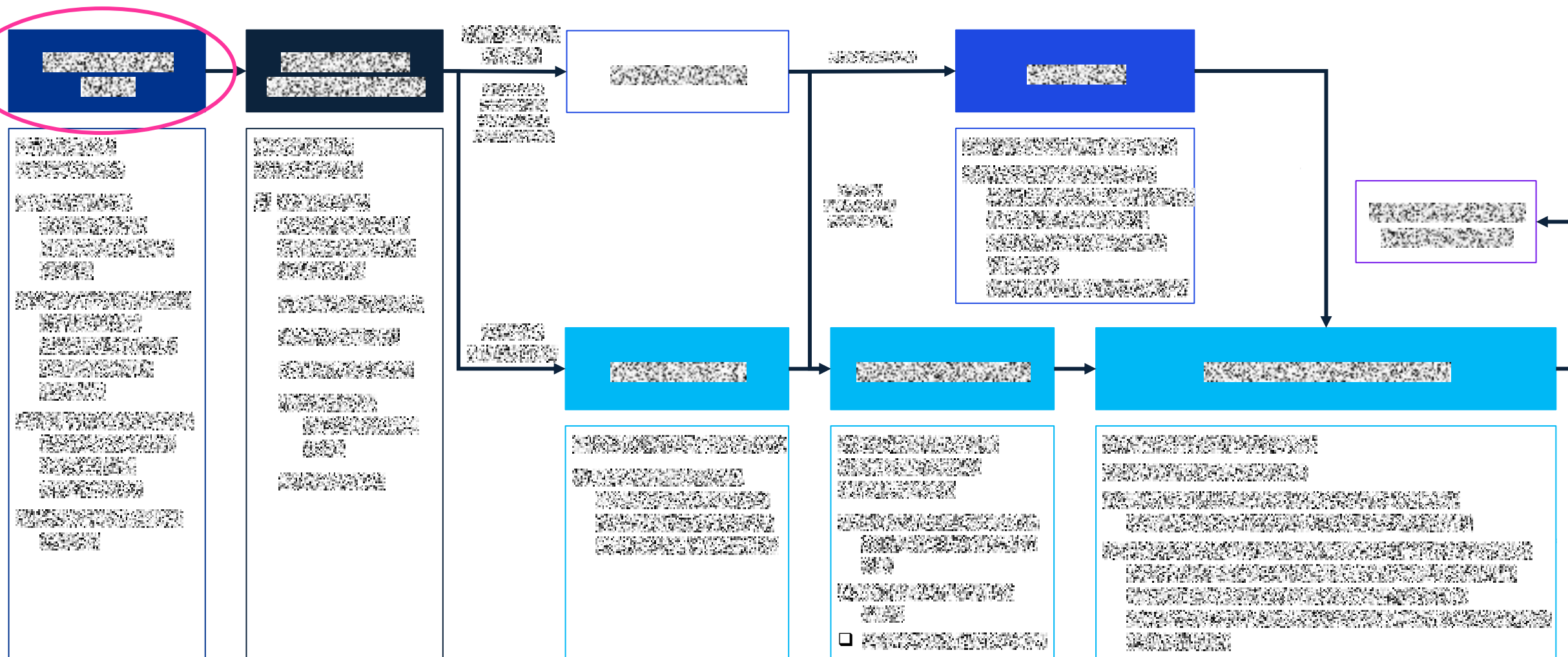
4. Proč KPMG?



Máme zkušenosti v oblasti udržitelnosti, veřejných zakázek i rizik...



CSRD implementace – KPMG akcelerátory

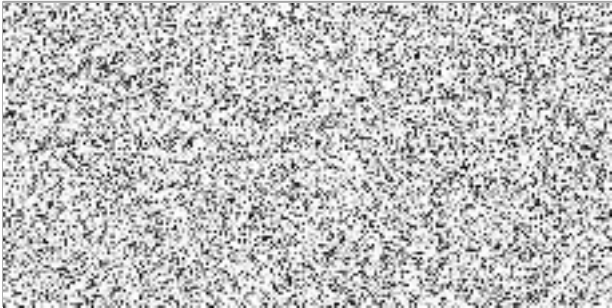
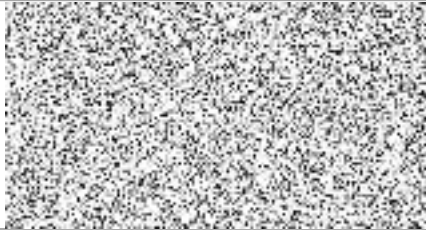
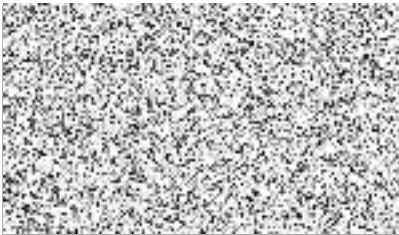
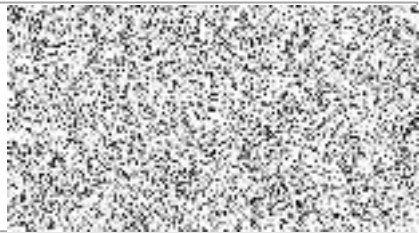


Vzory výstupů –vyhodnocení připravenosti na CSRD (příklad)

Řešení KPMG CEE pro CSRD

2024	2025	2026	2027
			světovém

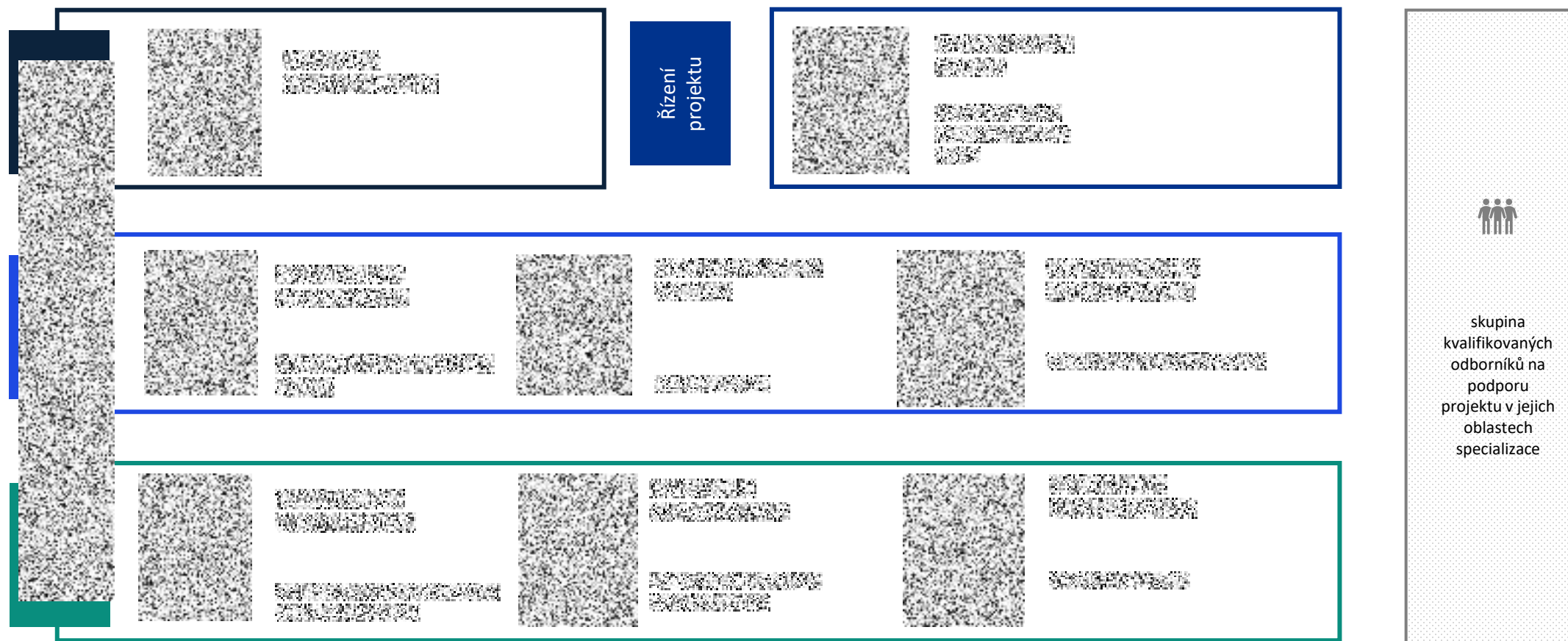
Vzory výstupů – dvojí materialita (příklad)

Working files for impact and financial materiality assessment				
Step 1	Step 2	Step 3	Step 4	Step 5
Odsouhlasení obsah a rozsahu	Identifikace rizik, příležitostí a vlivů	Vyhodnocení	Odsouhlasení	Reporting
				
				
				

5. Navrhovaný tým



Navrhovaný tým KPMG

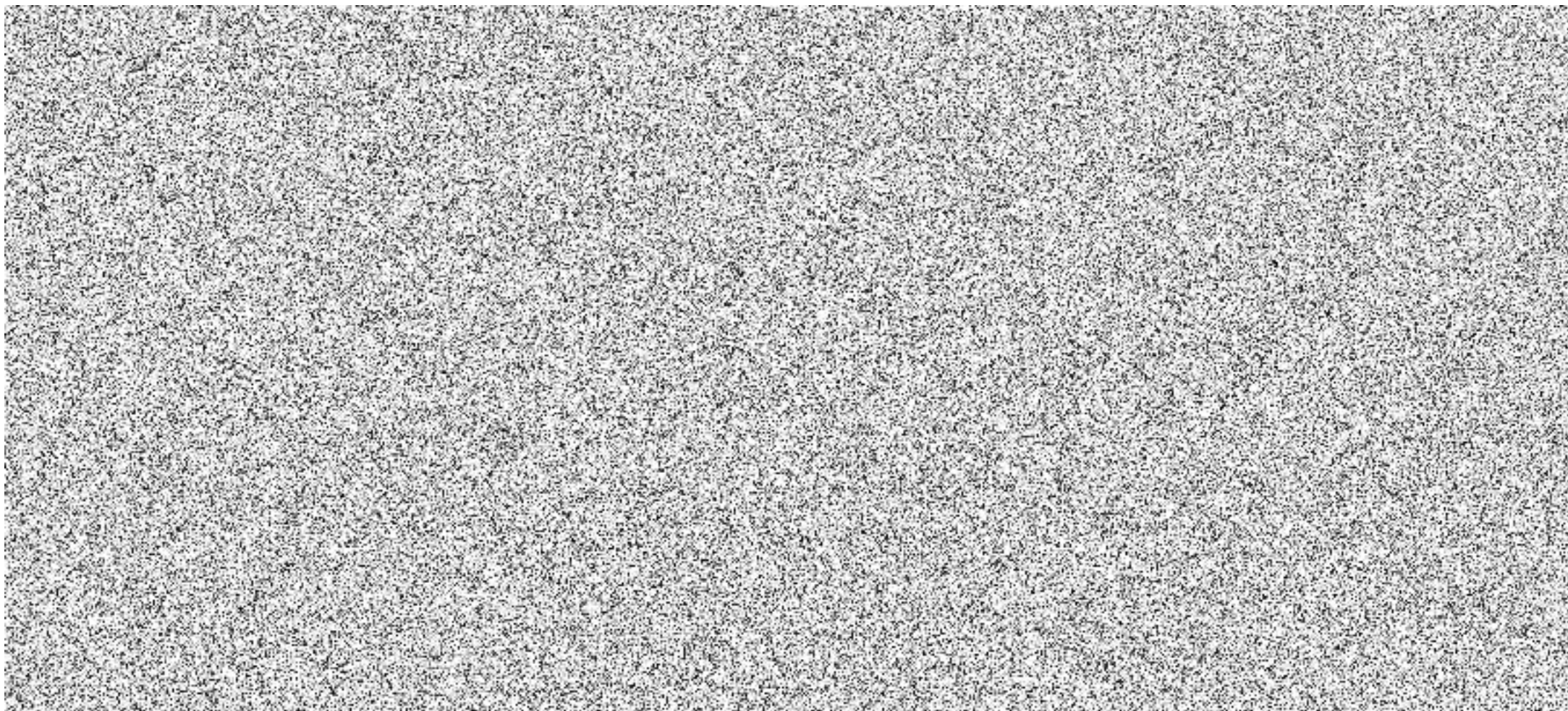


Realizační tým může být vhodně ze strany KPMG upravován dle potřebné odbornosti ve vztahu k předmětu plnění tak, aby bylo zajištěné včasné poskytování výstupů projektu.

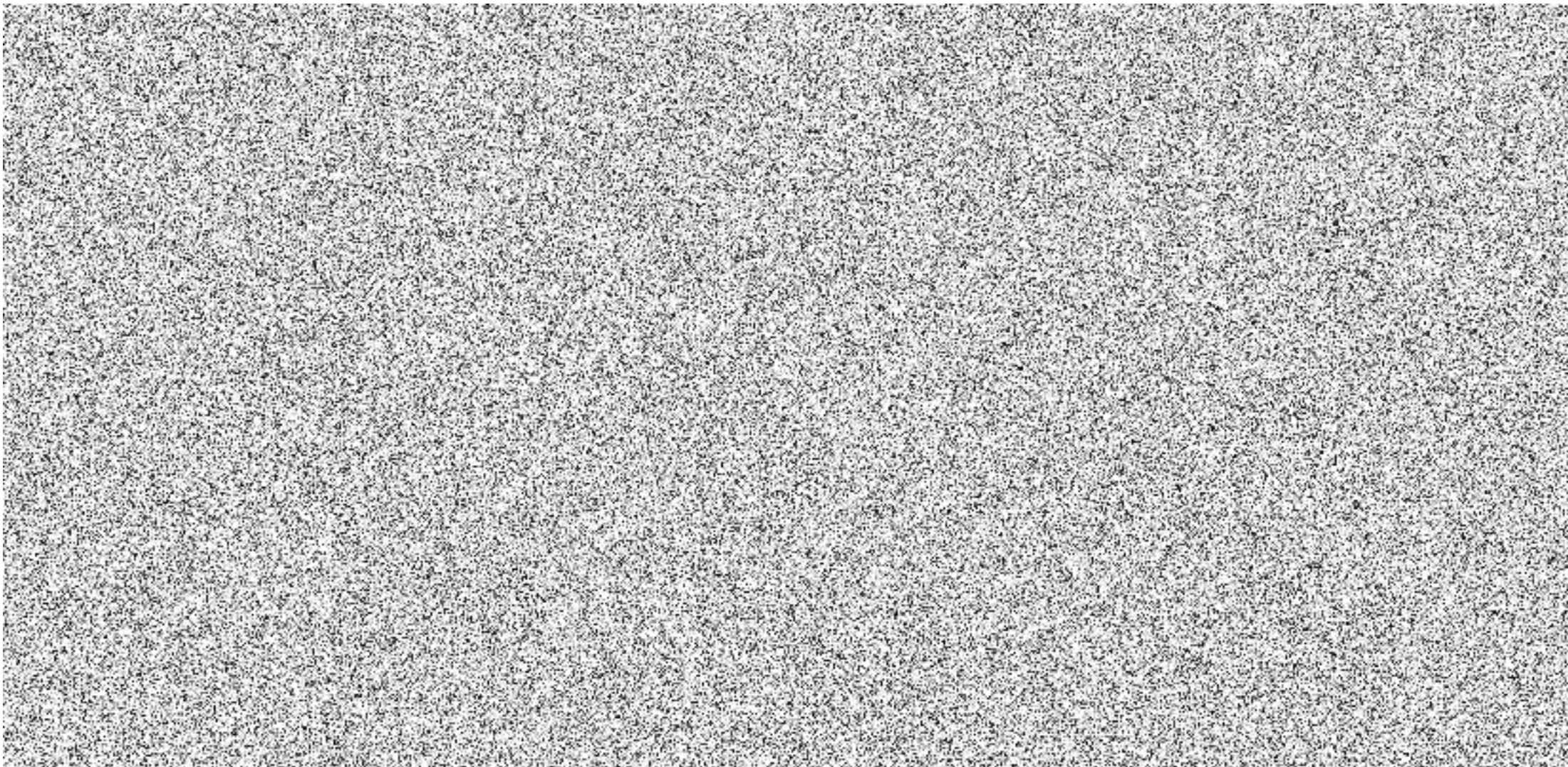
5. Naše reference



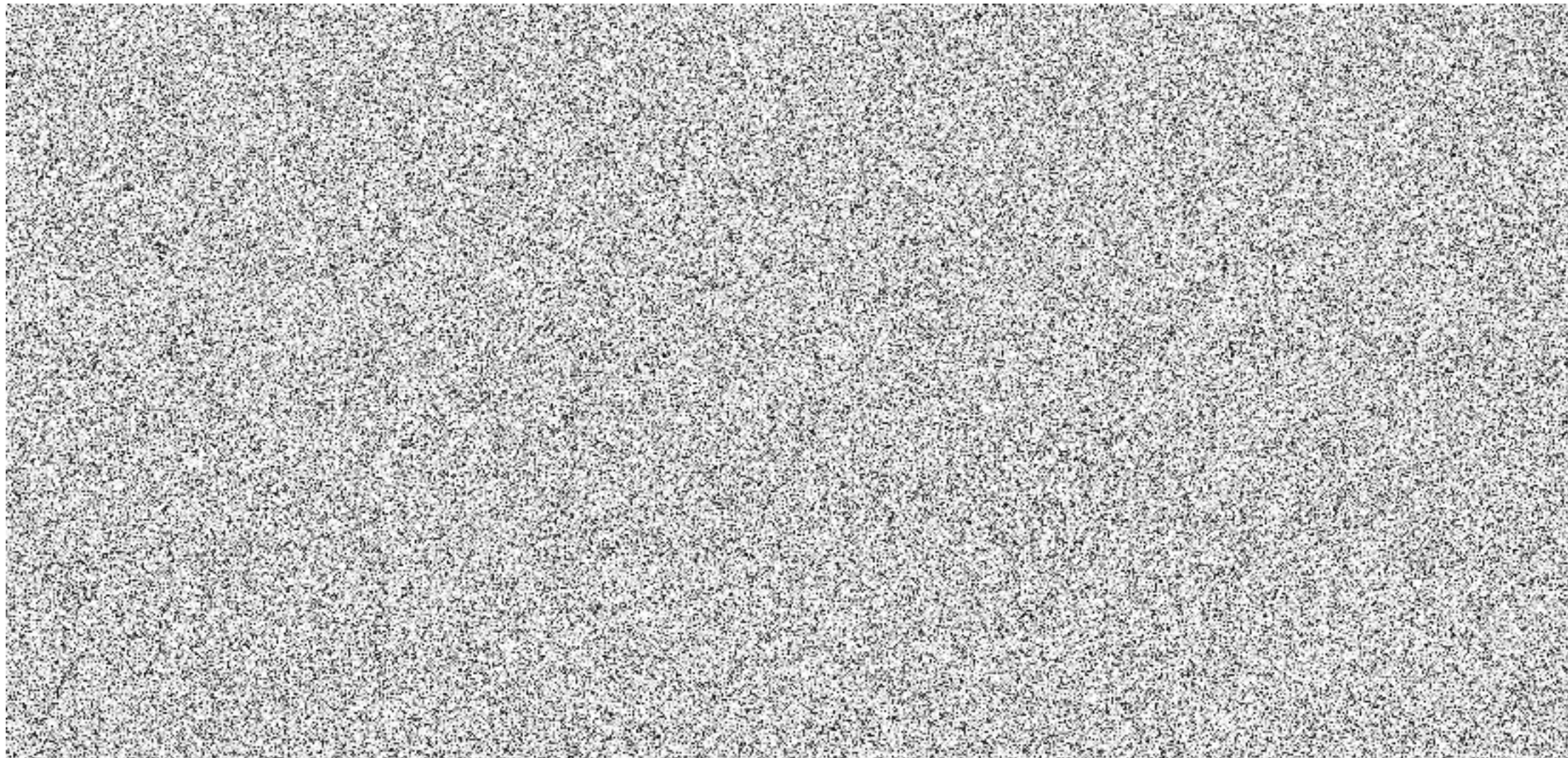
Naše reference (1/6)



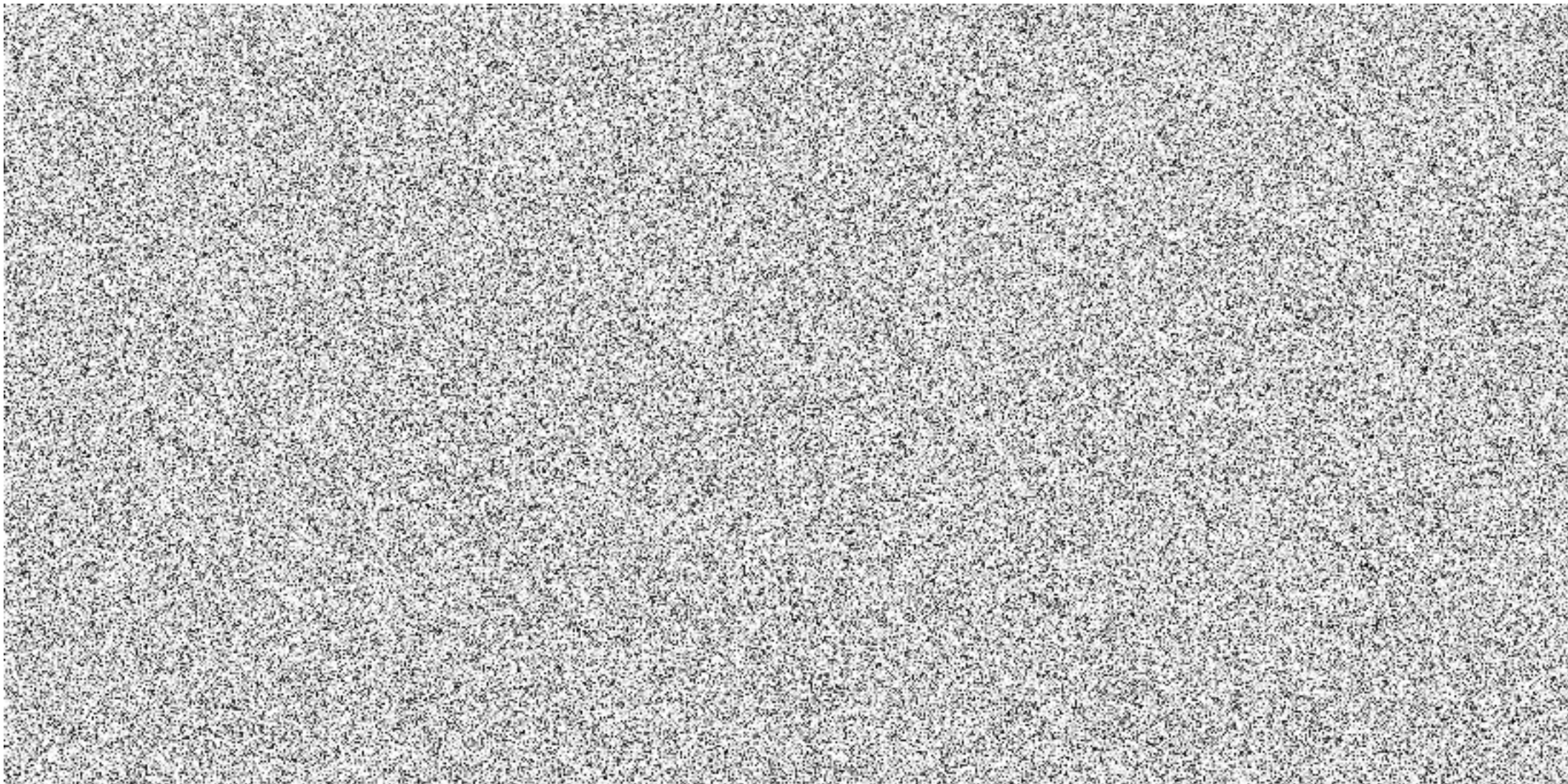
Naše reference (2/6)



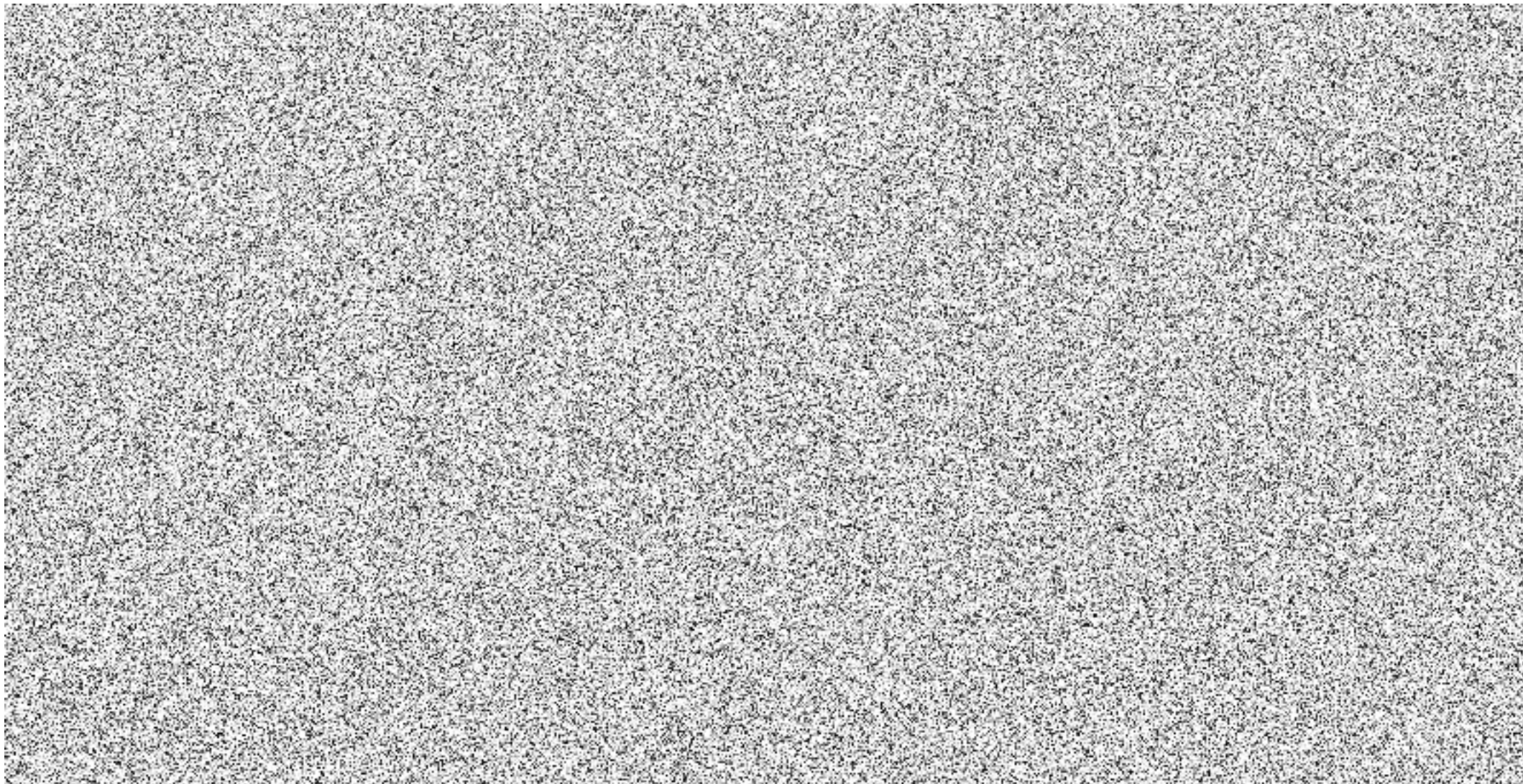
Naše reference (3/6)



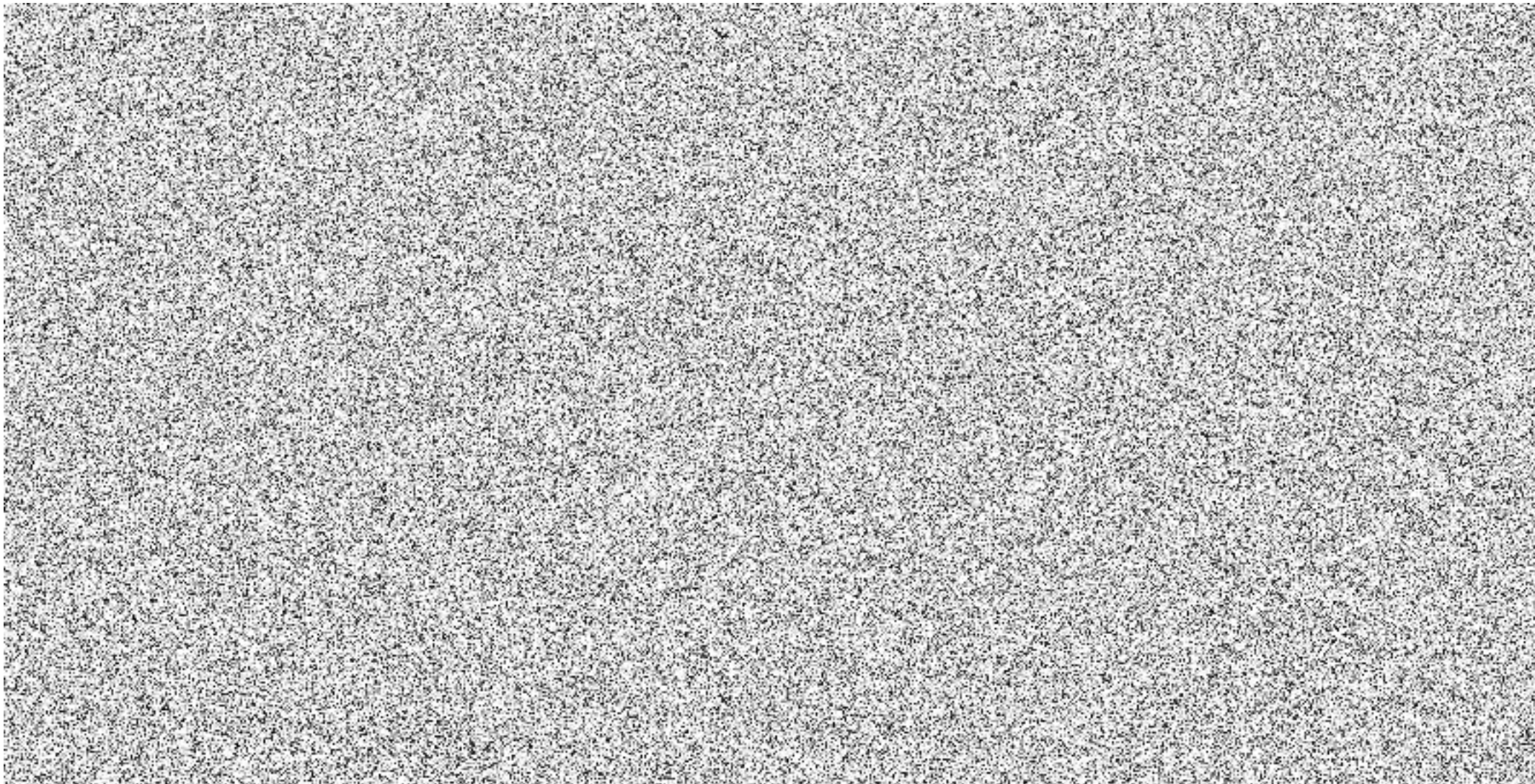
Naše reference (4/6)



Naše reference (5/6)

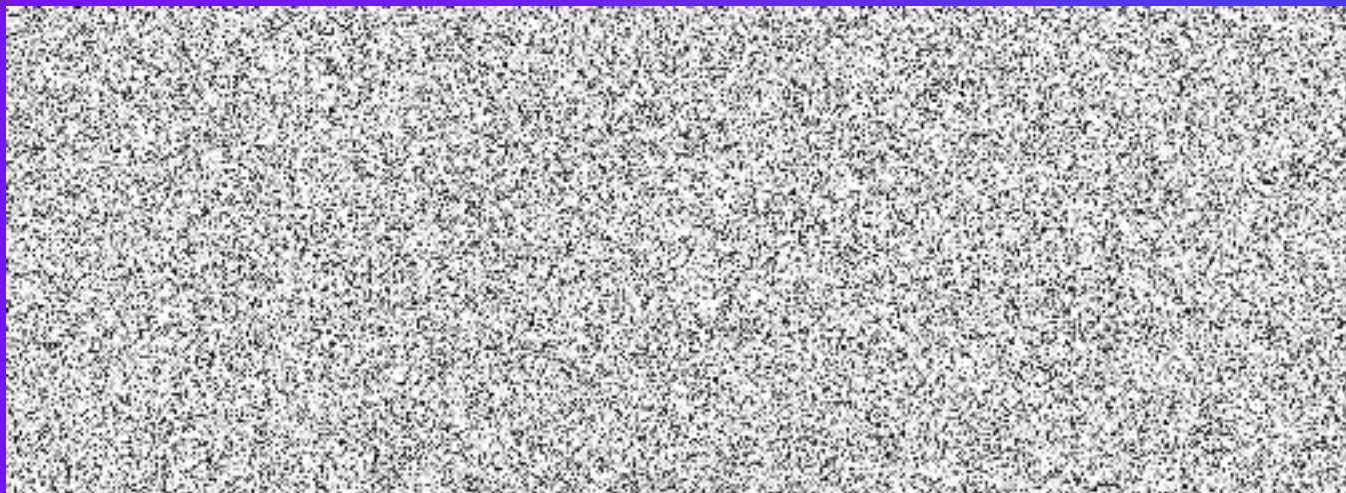


Naše reference (6/6)





Děkujeme za čas, který jste věnovali této nabídce



Tuto nabídku vytvořila společnost KPMG Česká republika, s.r.o., člen globální sítě nezávislých členských společností KPMG přidružených ke KPMG International Limited („KPMG International“), soukromé anglické společnosti s ručením omezeným.

Tato nabídka je dále podmíněna kladným výsledkem procesu akceptace klienta a zakázky, včetně kontrol nezávislosti a střetu zájmů, případně schválení výborem pro audit, je-li vyžadováno. KPMG International neposkytuje žádné služby klientům. Žádná členská společnost není oprávněná zavazovat KPMG International nebo jinou členskou společnost vůči třetím stranám, stejně tak KPMG International není oprávněná zavazovat jakoukoli členskou firmu.

Tato nabídka je předmětem dalšího jednání a uzavření oboustranné písemné konkrétní dohody s podpisy na téže listině („dohody“). Jakékoliv změny návrhu nabídky nebo dohody budou smluvní strany považovat za nový návrh. Smluvní strany vylučují použití § 1740 odst. 3 zák. č. 89/2012 Sb., občanského zákoníku, v platném znění. Dále smluvní strany vylučují možnost konkludentního uzavření dohody.

Document Classification: KPMG Confidential

© 2023 KPMG Česká republika, s.r.o., a Czech limited liability company and a member firm of the KPMG global organization of independent member firms affiliated with KPMG International Limited, a private English company limited by guarantee. All rights reserved.

Název KPMG, logo a „cutting through complexity“ jsou registrované ochranné známky nebo ochranné známky KPMG International.