

ДО
Г-ЖА РЕНЕТА КОЛЕВА
ИЗП. ДИРЕКТОР НА ПУДООС

ДОКЛАД

От Комисия, назначена със Заповед № РД01-487/30.08.2017 г. на Възложителя - Изпълнителния директор на ПУДООС, за отваряне, разглеждане, оценка и класиране на постъпилите оферти по публично състезание за възлагане на обществена поръчка с предмет: „Външен одит от сертифицирана одитираща организация” по проект “Екологосъобразно обезвреждане на излезли от употреба пестициди и други препарати за растителна защита с изтекъл срок на годност”

УВАЖАЕМА ГОСПОЖО КОЛЕВА,

Във връзка с провеждането на обществена поръчка от Комисия, назначена със Заповед № РД01-487/30.08.2017 г. на Възложителя - Изпълнителния директор на ПУДООС, за отваряне, разглеждане, оценка и класиране на постъпилите оферти, по публично състезание за възлагане на обществена поръчка с предмет: „Външен одит от сертифицирана одитираща организация” по проект “Екологосъобразно обезвреждане на излезли от употреба пестициди и други препарати за растителна защита с изтекъл срок на годност” с уникален номер в регистъра на АОП № 00906-2017-0005 от 08.08.2017 г., Ви уведомявам, че Комисията в срок приключи работата си, за което бяха надлежно изготвени Протоколи № 1, № 2 и № 3.

С оглед на гореизложеното Ви предоставяме необходимата информация съгласно чл. 60 от ППЗОП:

1. Състав на комисията, включително промените, настъпили в хода на работа на комисията:

Председател:

1. Георги Димитров Марков – гл. експерт, Дирекция „ФЕПД“, ПУДООС

Членове:

2. Владислав Георгиев – гл. юрисконсулт Дирекция „АПФО“, ПУДООС

3. Павлина Стамова - счетоводител, Дирекция „АПФО“, ПУДООС

4. Светлана Талева – старши експерт Дирекция “ФЕПД”, ПУДООС

5. Маргарита Стойкова – гл. експерт в отдел „Международни програми и проекти“, дирекция „КВЕСМС“, МОСВ

В хода на работа на комисията не бяха извършени промени в нейния състав.

2. Номер и дата на заповедта за назначаване на комисията, както и заповедите, с които се изменят сроковете, задачите и съставът ѝ:

Заповед № РД01-487/30.08.2017 г. удължена със Заповед №РД01-499/29.09.2017 г. , изм. със Заповед № РД-01-510 от 18.10.2017 г.

3. Кратко описание на работния процес:

Работния процес премина в делова обстановка Всеки член на комисията се запозна самостоятелно с представените от участниците предложения. Установените от членовете на комисията факти и обстоятелства по отношение на офертите на участниците бяха дискутирани по време на заседанията до постигане на единно решение. Всички членове на комисията присъстваха на проведените заседания.

Извършената работа по време на заседанията е описана подробно в издадените от комисията протоколи.

4. Кандидатите и участниците в процедурата

В обществената поръчка взеха участие следните участници:

1. „Ейч Ел Би България“ ООД
2. „Финанс Одит Консулт 2002“ ООД
3. „Одит Адвайзерс“ ООД
4. „Грант Торнтон“ ООД
5. „Брейн Сторм Консулт – ОД“ ООД
6. „Баланс – М“ ЕООД
7. „Ърнст и Янг Одит“ ООД
8. „Делойт Одит“ ООД

5. Действията, свързани с отваряне, разглеждане и оценяване на всяка от офертите, заявленията за участие и проведените преговори, когато е приложимо

Първото заседание на комисията се проведе на 30.08.2017 г. в 14:00 часа в заседателната зала на ПУДООС на адрес: София, ул. Трианица № 4, ет. 3.

Членовете на комисията представиха декларации за липса на обстоятелства по чл. 103, ал. 2 от ЗОП и чл. 52 от ППЗОП.

На заседанието на комисията нямаше упълномощени представители на участници.

Беше констатирано, че всички оферти са подадени в запечатани непрозрачни опаковки. Комисията отвори офертите по реда на тяхното постъпване и оповести тяхното съдържание и констатира наличието на отделен запечатан плик с надпис „Предлагани ценови параметри“ във всяка една от тях. Трима от членовете на комисията подписаха техническото предложение и плик с надпис „Предлагани ценови параметри“ на всяка една оферта. Комисията предложи по един от приставащите представители на другите участници да подпише техническото предложение и плик с надпис „Предлагани ценови параметри“. Г-жа Цветанка Василева Ценова и г-н Адалберт Йорданов Миланов подписаха техническите предложения и пликите с надпис „Предлагани ценови параметри“, представени от останалите участници.

С извършването на тези действия приключи публичната част от заседанието.

В периода от 30.08.2017 до 12.09.2017 Комисията продължи работата си с детайлна проверка на документите за съответствие с изискванията към личното състояние и критериите за подбор, съдържащи се в офертите на участниците, в резултата на което се установи следното:

Участник № 1 „Ейч Ел Би България“ ООД

Единен европейски документ за обществени поръчки (ЕЕДОП), Образец 1 е попълнен и подписан от 1 лице (представляващ) и подпечатан в оригинал. От съдържанието на документа е видно, че участникът е юридическо лице, Представявано от Милена Велчева Христова в качеството на управител на дружеството. Представен е ЕЕДОП и за трето лице – Димитрина Димитрова Захаринова.

1.2 В ЕЕДОП част IV, раздел В Технически и професионални способности т. 1б, участникът е декларирал основни услуги от посоченият вид, изисквани от възложителя, съгласно Документацията за обществена поръчка. Съдържа се списък на услугите, които са идентични или сходни с дейност с предмет и обем, с тези на настоящата поръчка за последните 3 (три) години от датата на подаване на офертата, като в списъка е описано изпълнение на една услуга, както следва:

Участникът притежава опит в изпълнението на дейност/услуга за извършването на финансов одит, а именно:

- „Извършване на одитни услуги по изпълнявания от Министерството на образованието и науката проект BG051PO001-3.1.06 „Подобряване на качеството на образованието в средишните училища, чрез въвеждане на целодневна организация на учебния процес” финансиран по Оперативна програма „Развитие на човешките ресурси“, като дейностите са осъществени в периода 08.04.2015 г. - 29.02.2016 г.;
- Извършване на одит/текущ одит и окончателен одит на дейностите по проект „Разработване на планове за управление на риска от наводнения“, със бенефициент Басейнова дирекция за управление на водите в Източнорломорски район-Пловдив, финансиран по процедура за директно предоставяне на безвъзмездна финансова помощ BG161PO0005/12/1.20/02/29 по Приоритетна ОС 1 на ОП „Околна среда“ 2007-2013, като дейностите са осъществени в периода 10.05.2013 г. - 28.10.2015 г.;
- „Одит на проект: „Изпълнение на дейности по закриване и рекултивиране на общински депа за битови отпадъци, които не отговарят на нормативните изисквания“, като дейностите са осъществени в периода 19.12.2013 г. - 29.01.2016 г.

1.3 ЕЕДОП в част IV „Критерий за подбор”, буква „Г“, „Стандарти за осигуряване на качество и стандарти за екологично управление“ е посочен изисквания в „Документацията за участие“, РАЗДЕЛ V „Изисквания към участниците в процедурата. изисквания към офертите и необходимите документи“, валиден сертификат по ISO 9001:2008 за внедрена система за внедрена система за управление на „качеството” съгласно стандарта EN ISO 9001:2008/2015 или еквивалентен с обхват извършване на одит или друга еквивалентна вътрешна система за контрол по качеството на одиторските услуги . Участникът е посочил, че притежава сертификат № CN/12885, Система за управление на качеството ISO 2001:2015, с обхват „Извършване на независим финансов одит“.

След направена проверка за съответствие на Участник 1 с обявените критерии се констатира, че офертата на Участник 1 съответства на предварително обявените условия на поръчката към личното състояние и критериите за подбор и комисията предлага участникът да бъде допуснат до разглеждане и оценка на техническото предложение.

Участник № 2 „Финанс одит консулт 2002“ ООД

2.1 Единен европейски документ за обществени поръчки (ЕЕДОП), Образец 1 е попълнен и подписан от 2 лица (представляващи) и подпечатан в оригинал. От съдържанието на документа е видно, че участникът е юридическо лице, Представявано от Фанка Георгиева Тонева и Владимир Ангелов Вълчев в качеството им на управители на дружеството.

2.2 В ЕЕДОП част IV, раздел В Технически и професионални способности т. 1б, участникът е декларирал основни услуги от посоченият вид, изисквани от възложителя, съгласно Документацията за обществена поръчка. Съдържа се списък на услугите, които са идентични или сходни с дейност с предмет и обем, с тези на настоящата поръчка за последните 3 (три) години от датата на подаване на офертата, като в списъка е описано изпълнение на една услуга, както следва:

Участникът притежава опит в изпълнението на дейност/услуга за извършването на финансов одит, а именно:

- „Текущ и окончателен одит на проект „Разширение и реконструкция на ПСОВ Тервел, реконструкция и доизграждане на канализационна мрежа и реконструкция на водопроводна мрежа в град Тервел“;
- Одит на проект „Модернизация на образователна инфраструктура чрез въвеждане на мерки за енергийна ефективност на територията на община Велико Търново“;
- Одит на изпълнението на инвестиционен проект „Модернизация на интегрирания воден цикъл на гр. Пещера – Доизграждане и рехабилитация на съществуваща ВиК мрежа и изграждане на ПСОВ, гр. Пещера“;
- „Извършване на одит по проект „Изграждане на регионална система за управление на отпадъците в регион Ямбол- първа фаза“ като дейностите са осъществени в периода 01.10.2014 г.-29.12.2015 г.

2.3 ЕЕДОП в част IV “Критерий за подбор”, буква „Г“, „Стандарти за осигуряване на качество и стандарти за екологично управление“ съответства с изискванията към личното състояние и критериите за подбор. Участникът е представил валиден сертификат ISO: 9001:2015 за одиторски, счетоводни и консултантски услуги.

След направена проверка за съответствие на Участник 2 с обявените критерии се констатира, че офертата на Участник 2 съответства на предварително обявените условия на поръчката към личното състояние и критериите за подбор и комисията предлага участникът да бъде допуснат до разглеждане и оценка на техническото предложение.

Участник № 3 „Одит Адвайзерс“ ООД

3.1. Единен европейски документ за обществени поръчки (ЕЕДОП), Образец 1 е попълнен и подписан от 1 лице (представляващ) и подпечатан в оригинал. От съдържанието на документа е видно, че участникът е юридическо лице, представлявано от Офелия Стефанова Славкова в качеството и на управител на дружеството.

3.2. В ЕЕДОП част IV, раздел В Технически и професионални способности т. 16, участникът е декларирал основни услуги от посоченият вид, изисквани от възложителя, съгласно Документацията за обществена поръчка. Съдържа се списък на услугите, които са идентични или сходни с дейност с предмет и обем, с тези на настоящата поръчка за последните 3 (три) години от датата на подаване на офертата, като в списъка е описано изпълнение на следните услуги:

Участникът притежава опит в изпълнението на дейност/услуга за извършването на финансов одит, а именно:

- „Извършване на независим финансов одит на дейностите и отчитане на разходите на проект: „Шумен – по-доброто място за живеене“, като дейностите са осъществени в периода 06.06.2013 г. - 04.12.2015 г.;
- „Извършване на независим финансов одит на дейностите и отчитане на разходите на проект: „Сандански – Зората на ранното християнство“ като дейностите са осъществени в периода 20.05.2013 г. - 20.08.2015 г.;
- „Извършване на независим финансов одит на дейностите и отчитане на разходите на проект: „Обновяване и модернизиране на зелена и достъпна градска среда - Свищов“, като дейностите са осъществени в периода 06.06.2013 г. - 04.12.2015 г.;
- „Извършване на независим финансов одит на дейностите и отчитане на разходите на проект: „Разработване и внедряване на информационни системи и бази данни обслужващи системата за социално подпомагане, предоставяне на социални услуги и социално включване“, като дейностите са осъществени в периода 2015 г.

3.3. ЕЕДОП в част IV “Критерий за подбор”, буква „Г“, „Стандарти за осигуряване на качество и стандарти за екологично управление“ съответства с изискванията към

личното състояние и критериите за подбор. Участникът притежава внедрена система за управление на „качеството“, а именно ISO: 9001:2018

След направена проверка за съответствие на Участник 3 с обявените критерии се констатира, че офертата на Участник 3 съответства на предварително обявените условия на поръчката към личното състояние и критериите за подбор и комисията предлага участникът да бъде допуснат до разглеждане и оценка на техническото предложение.

Участник № 4 „Грант Торнтон“ ООД

Единен европейски документ за обществени поръчки (ЕЕДОП), Образец 1 е попълнен и подписан от 2 лица и подпечатан в оригинал. От съдържанието на документа е видно, че участникът е юридическо лице, представлявано от Марий Георгиев Апостолов в качеството и на управител на дружеството и Стефан Марков Даскалов, в качеството му на прокурист.

В ЕЕДОП част IV, раздел В Технически и професионални способности т. 1б, участникът е декларирал основни услуги от посоченият вид, изисквани от възложителя, съгласно Документацията за обществена поръчка. Съдържа се списък на услугите, които са идентични или сходни с дейност с предмет и обем, с тези на настоящата поръчка за последните 3 (три) години от датата на подаване на офертата, като в списъка е описано изпълнение на една услуга, както следва:

Участникът притежава опит в изпълнението на дейност/услуга за извършването на финансов одит, а именно:

- „Извършване на независим финансов одит на дейностите и отчитане на разходите на проект: „Извършване на одитни услуги по изпълнявания от Министерството на образованието и науката проект BG51PO001-3.3.07-0002 „Студентски практики“, финансиран по Оперативна програма „Развитие на човешките ресурси“, като дейностите са осъществени в периода 30.04.2015 г.-12.02.2016 г.;
- „Извършване на одит по проект „Събиране, пречистване и отвеждане на пречистените отпадъчни води от агломерация Несебър-Слънчев бряг-Равда“, в рамките на ОП „Околна среда“ 2007-2013, като дейностите са осъществени в периода 12.12.2013 г.-31.10.2015 г.;
- Извършване на одит по дейностите и отчитане на разходите по проект „Надграждане на съществуващите и изграждане на нови централни системи за електронното правителство с оглед на усъвършенстване на информационно-комуникационната среда за по-добро административно обслужване на гражданите и бизнеса № K13-32-1/30.09.2013 осъществяван с финансовата подкрепа на ОП „Административен капацитет“ съфинансирана от ЕС, чрез ЕСФ“ и проект „Повишаване квалификацията на служителите от администрацията на централно ниво чрез усъвършенстване на знанията и практическите им умения за управление на софтуерни и ИТ проекти в съответствие със съвременните методологии“ № K13-32-1/05.03.2013 осъществяван с финансовата подкрепа на ОП „Административен капацитет“ съфинансирана от ЕС, чрез ЕСФ“, като дейностите са осъществени в периода 02.07.2015 г.-28.12.2015 г.;
- Предоставяне на одиторски услуги по проект „Централен Балкан – парк за всички“, в изпълнение на проект № DIR-5113325-12109 „Централен Балкан – парк за всички“, осъществяван с финансовата подкрепа на ОП „Околна среда“ 2007-2013, като дейностите са осъществени в периода 25.04.2014 г. - 23.12.2015 г.;
- Извършване на одит по изпълнението на проекти финансирани в рамките на Националната схема за зелени инвестиции. Извършване на одит във връзка с финансиране на 50 (петдесет) проекта на публични бенефициери и до 10 (десет)

проекта на частни бенефициери, подпомагани по НСЗИ, като дейностите са осъществени в периода 08.04.2013 г. - 31.12.2015 г.;

- „Извършване на одит по изпълнение на дейностите и отчитане на разходите по проект „Теренни проучвания, разпространение на видове/ разпространение на видове и хабитати на територията на цялата страна – I фаза“, финансиран по ОП „Околна среда“ 2007-2013, като дейностите са осъществени в периода 16.11.2012 г. - 30.10.2015 г.;
- Извършване на проверка под формата на ангажимент за договорени процедури (одит) по проект: „Изпълнение на мерки за повишаване на енергийната ефективност на МБАЛ Поморие“, финансиран от финансов механизъм на ЕИП 2009-2014, програма БГ04 „Енергийна ефективност и възобновяема енергия“, съгласно договор на БФП BG04-02-03-014-01”, като дейностите са осъществени в периода 28.03.2017 г. - 25.04.2017 г.

ЕЕДОП в част IV “Критерий за подбор”, буква „Г“, „Стандарти за осигуряване на качество и стандарти за екологично управление“ съответства с изискванията към личното състояние и критериите за подбор. Участникът притежава внедрена система за управление на „качеството“, а именно ISO: 9001:2015, като притежава Сертификат с Рег. № НУ09/4043 със следния обхват: „Извършване на одит (включително одит на проекти, финансирани от ЕС и др. източници на финансиране), финансови, счетоводни и консултантски услуги (включително обучение на служители, извършване на оценки и анализи)“.

След направена проверка за съответствие на Участник 4 с обявените критерии се констатира, че офертата на Участник 4 съответства на предварително обявените условия на поръчката към личното състояние и критериите за подбор и комисията предлага участникът да бъде допуснат до разглеждане и оценка на техническото предложение.

Участник 5 „Брейн Стом Консулт – ОД“ ООД

5.1. Единен европейски документ за обществени поръчки (ЕЕДОП), Образец 1 е попълнен и подписан от 2 лица (представляващи) и подпечатан в оригинал. От съдържанието на документа е видно, че участника е юридическо лице, представлявано от Камелия Иванова Терзийска и Лиляна Бориславова Деспотова, в качеството им на управители на дружеството.

5.2. В ЕЕДОП част IV, раздел В Технически и професионални способности т. 1б, участникът е декларирал основни услуги от посоченият вид, изисквани от възложителя, съгласно Документацията за обществена поръчка. Съдържа се списък на услугите, които са идентични или сходни с дейност с предмет и обем, с тези на настоящата поръчка за последните 3 (три) години от датата на подаване на офертата, като в списъка е описано изпълнение на една услуга, както следва:

Участникът притежава опит в изпълнението на дейност/услуга за извършването на финансов одит, а именно:

- „Извършване на независим финансов одит по проект: „Съвременно пространствено оформление и подобряване на зелена градска среда на централна зона град Дупница“, като дейностите са осъществени в периода 08.10.2015 г.-14.10.2015 г.

5.3. В ЕЕДОП в част IV “Критерий за подбор”, буква „Г“, „Стандарти за осигуряване на качество и стандарти за екологично управление“ Участникът е представил внедрена система за управление на „качеството“, а именно ISO: 9001:2008, със следния обхват: „Одиторски услуги, консултантски услуги, одит на проекти“.

След направена проверка за съответствие на Участник 5 с обявените критерии се констатира, че офертата на Участник 5 съответства на предварително обявените условия на поръчката към личното състояние и критериите за подбор и комисията предлага участникът да бъде допуснат до разглеждане и оценка на техническото предложение.

Участник № 6 „Баланс – М“ ЕООД

6.1. Единен европейски документ за обществени поръчки (ЕЕДОП), Образец 1 е попълнен и подписан от 1 лице (представляващ) и подпечатан в оригинал. От съдържанието на документа е видно, че участникът е юридическо лице, представлявано от Мариана Петрова Михайлова, в качеството и на управител на дружеството. Представен е ЕЕДОП и за трето лице - Атанаска Ивова Филипова-Сланчева.

6.2. В ЕЕДОП част IV, раздел В Технически и професионални способности т. 1б, участникът е декларирал основни услуги от посоченият вид, изисквани от възложителя, съгласно Документацията за обществена поръчка. Съдържа се списък на услугите, които са идентични или сходни с дейност с предмет и обем, с тези на настоящата поръчка за последните 3 (три) години от датата на подаване на офертата, като в списъка е описано изпълнение на една услуга, както следва:

Участникът притежава опит в изпълнението на дейност/услуга за извършването на финансов одит, а именно:

- „Извършване на одит за отчитане на разходите и финансовото изпълнение на проект № BG161PO001.1.1-08/2010/003 “Създаване на регионален диагностичен център за онкологични заболявания към МОБАЛ „Д-р Стефан Черкезов АД“ гр. Велико Търново“, финансиран по ОП Регионално развитие 2007-2013 г., като дейностите са осъществени в периода 27.03.2013 г.-28.01.2016 г.;

- „Извършване на текущ и окончателен одит по проект „Изготвяне на планове за управление на защитна зона „Язовир Овчарица“ BG0002023 и защитна зона „Язовир Жребчево“ BG0002052, финансиран по ОП Околна среда 2007-2013“, като дейностите са осъществени в периода 05.11.2012 г.-25.09.2015 г.;

- „Извършване на независим финансов одит по изпълнение на дейностите и отчитане на разходите във връзка с Договор № BG161PO001/3.1-03/2010/016 по проект „Панагюрище- столица на свободата“, финансиран по Оперативна програма „Регионално развитие“ 2007-2013, като дейностите са осъществени в периода 15.03.2012 г. - 13.08.2014 г.;

6.3. В ЕЕДОП в част IV “Критерий за подбор”, буква „Г“, „Стандарти за осигуряване на качество и стандарти за екологично управление“ Участникът е представил внедрена система за управление на „качеството“, а именно ISO: 9001:2008, със следния обхват: „Независим финансов одит, включително одит на проекти, финансиране на пълно или, частично със средства от европейски фондове. Финансово-счетоводни услуги. Изработване и изготвяне на проекти, политики, планове, стратегии, методологии, правила и анализи за управление на дружества, организации и/или администрации“.

След направена проверка за съответствие на Участник 6 с обявените критерии се констатира, че офертата на Участник 6 съответства на предварително обявените условия на поръчката към личното състояние и критериите за подбор и комисията предлага участникът да бъде допуснат до разглеждане и оценка на техническото предложение.

Участник 7 „Ърнст и Янг Одит“ ООД

7.1. Единен европейски документ за обществени поръчки (ЕЕДОП), Образец 1 е попълнен и подписан от 1 лице (представляващ) и подпечатан в оригинал. Участникът е юридическо лице, представлявано съгласно Търговския регистър от Николай Георгиев Гърнев, Даниела Дечкова Петкова, Милка Костадинова Начева-Иванова, в качеството им на управители на дружеството. ЕЕДОП е подписан единствено от г-жа Даниела Дечкова Петкова и не е подписан от другите управители, съгласно изискванията на документацията за участие и чл. 54 ал. 2 ЗОП.

Съгласно документацията за участие, лицата които представляват участника; лицата, които са членове на управителни и надзорни органи на участника; лица със статут, който им позволява да влияят пряко върху дейността на предприятието по начин, еквивалентен на този, валиден за представляващите го лица, членовете на

управителните или надзорните органи при дружество с ограничена отговорност, следва да декларират липса на основание за отстраняване по т. 2.1.1, 2.1.2 и 2.1.6 от Документацията.

При дружество с ограничена отговорност това са лицата по чл. 141, ал. 1 и 2 от Търговския закон.

7.2. В ЕЕДОП част IV, раздел В Технически и професионални способности т. 16, участникът е декларирал основни услуги от посоченият вид, изисквани от възложителя, съгласно Документацията за обществена поръчка. Съдържа се списък на услугите, които са идентични или сходни с дейност с предмет и обем, с тези на настоящата поръчка за последните 3 (три) години от датата на подаване на офертата, като в списъка е описано изпълнение на една услуга, както следва:

Участникът притежава опит в изпълнението на дейност/услуга за извършването на финансов одит, а именно:

- „Независим одитор на финансовия отчет на “Ей и Ес – ЗС Марица Изток I” ЕООД за финансовата година приключила на 31.12.2015 г., изготвен в съответствие с МСФО, като дейностите са осъществени на 12.10.2015 г.;

- „Независим одитор на финансовия отчет на „Престиж-96“ АД за финансовата година приключила на 31.12.2015 г. изготвен в съответствие с МСФО, като дейностите са осъществени на 12.10.2015 г.;

- „Независим одитор на финансовия отчет на „Фьоникс Фарма“ ЕООД за финансовата година приключила на 31.12.2015 г. изготвен в съответствие с МСФО, като дейностите са осъществени на 12.10.2015 г.;

- „Извършване на одит по изпълнение по дейностите и отчитане на разходите по проекти, изпълнявани от администрацията на Министерския съвет, осъществявани с безвъзмездната финансова помощ на Оперативна програма „Административен капацитет“ финансирана от ЕС чрез Европейски Социален Фонд по две обособени позиции, като дейностите са осъществени в периода 06. 2015 г.- 01.2016 г.;

- „Верификация, проверки на място и предварителен контрол по Оперативна програма „Техническа помощ“, БШПС, финансовия механизъм на европейското икономическо пространство и Норвежкия финансов механизъм 2009-2014 г., като дейностите са осъществени в периода 05.2014 г.- 04.2018 г.;

7.3. В ЕЕДОП в част IV “Критерий за подбор”, буква „Г“, „Стандарти за осигуряване на качество и стандарти за екологично управление“ Участникът е представил внедрена система за управление на „качеството“, а именно ISO: 9001:2015, сертификат № BG120986.2Q/U със следния обхват: „Финансов одит, други услуги за изразяване на сигурност и свързани услуги, финансово-счетоводни услуги; верификация на разходи и одити на проекти и програми, финансирани от ЕС и други донорски фондове; ИТ одит, ИТ консултантски услуги; вътрешен одит и контрол, оптимизация и подобряване на процеси, оценка на риска; разследване на измами и услуги, свързани със спорове“.

От така направените бележки, Комисията констатира, че в офертата на участник 7 е констатирана липса на информацията относно предварително обявените условия на поръчката към личното състояние.

Участник № 8 „Делойт одит“ ООД

8.1. Единен европейски документ за обществени поръчки (ЕЕДОП), Образец 1 е попълнен и подписан от 3 лица (представляващи) и подпечатан в оригинал. От съдържанието на документа е видно, че участникът е юридическо лице, представлявано от Силвия Георгиева Пенева и Асен Георгиев Димов в качеството им на управители на дружеството. Документа е подписан и от Десислава Динкова Пенева в качеството и на пълномощник на управителя Асен Димов.

8.2. В ЕЕДОП част IV, раздел В „Технически и професионални способности“, т. 16, участникът е декларирал основни услуги от посоченият вид, изисквани от възложителя, съгласно Документацията за обществена поръчка. Съдържа се списък на услугите, които са идентични или сходни с дейност с предмет и обем, с тези на настоящата

поръчка за последните 3 (три) години от датата на подаване на офертата, като в списъка е описано изпълнение на една услуга, както следва:

Участникът притежава опит в изпълнението на дейност/услуга за извършването на финансов одит, а именно:

- „Договор МС- 20/09.02.2015 г. за извършване на независим финансов одит по изпълнение на дейностите и отчитане на разходите по фонд „Техническа помощ“ и помощ за подготовка на проекти по БШПС, като дейностите са осъществени в периода 09.02.2015 г.-21.03.2016 г.;

- „Договор за одит на финансовите отчети на проект „Повишаване на енергийната ефективност и използване на възобновяема енергия в общинските сгради и локални отоплителни системи „МБАЛ-Ардино“ ЕООД и СОУ „Васил Левски“ гр. Ардино“.

8.3. В ЕЕДОП в част IV “Критерий за подбор”, буква „Г“, „Стандарти за осигуряване на качество и стандарти за екологично управление“ Участникът е представил внедрена система за управление на „качеството”, а именно ISO: 9001:2008, сертификат с № CN/12602 със следния обхват: „Предоставяне на одиторски услуги, включително по програми и проекти, финансирани от ЕС и/или други източници. IT одити и консултантски услуги в областта на информационните технологии. Услуги по управление и контрол на риска и вътрешен одит. Анализ, моделиране, оптимизация и управление на бизнес процеси. Управление на проекти и програми финансирани от ЕС и други източници“.

След направена проверка за съответствие на Участник 8 с обявените критерии се констатира, че офертата на Участник 8 съответства на предварително обявените условия на поръчката към личното състояние и критериите за подбор и комисията предлага участникът да бъде допуснат до разглеждане и оценка на техническото предложение.

На основание чл. 54, ал. 9 от ППЗОП, комисията уведомява участниците, че в срок до 5 работни дни от получаването на протокола участниците, по отношение на които е констатирано несъответствие или липса на информация, могат да представят на комисията нов ЕЕДОП и/или други документи, които съдържат променена и/или допълнена информация. Допълнително предоставената информация може да обхваща и факти и обстоятелства, които са настъпили след крайния срок за получаване на оферти или заявления за участие.

На 12.09.2017 г. комисията състави Протокол №1.

Комисията изпрати протокола до участниците и го публикува в профила на купувача.

На 09.10.2017 г. в 10:00 часа се проведе заседание на комисията в заседателната зала на ПУДООС на адрес: София, ул. Трианица № 4, ет. 3.

Комисията констатира следното:

„Брнст и Янг Одит“ ООД е получил Протокол 1/12.09.2017 г. на Комисията на дата 14.09.2017 г. и в законоустановения срок е представил допълнителни документи в непрозрачен плик на 18.09.2017 г., които са заведени с вх. № Д-264/18.09.2017 г. Комисията констатира, че посочената информация съответства на изискванията на Възложителя относно критериите за подбор и лично състояние. Представен е ЕЕДОП подписан от всички лица представляващи дружеството.

С оглед на гореизложеното Комисията

РЕШИ:

Допуска до разглеждане на Техническото предложение следните участници:

1. „Ейч Ел Би България“ ООД;
2. „Финанс Одит Консулт 2002“;
3. „Одит Адвайзерс“ ООД;
4. „Грант Торнтон“ ООД;
5. „Брейн Сторм Консулт – ОД“ ООД;
6. „Баланс – М“ ЕООД;
7. „Ърнст и Янг Одит“ ООД;
8. „Делойт Одит“ ООД.

Комисията разгледа допуснатите оферти и провери Техническото предложение за неговото съответствие с предварително обявените условия, в това число описание на отделните дейности от Техническата спецификация на Възложителя и подходи за изпълнение на дейностите на всеки един от участниците и констатира следното:

Техническото предложение на „Ейч Ел Би България“ ООД отговаря на предварително обявените условия.

Техническото предложение на „Финанс Одит Консулт 2002“ отговаря на предварително обявените условия.

Техническото предложение на „Одит Адвайзерс“ ООД отговаря на предварително обявените условия.

Техническото предложение на „Грант Торнтон“ ООД отговаря на предварително обявените условия.

Техническото предложение на „Брейн Сторм Консулт – ОД“ ООД отговаря на предварително обявените условия.

Техническото предложение на „Баланс – М“ ЕООД; отговаря на предварително обявените условия.

Техническото предложение на „Ърнст и Янг Одит“ ООД отговаря на предварително обявените условия.

Техническото предложение на „Делойт Одит“ ООД отговаря на предварително обявените условия.

**С оглед на гореизложеното Комисията
РЕШИ:**

Допуска до оценка на техническите предложения на следните участници:

1. „Ейч Ел Би България“ ООД;
2. „Финанс Одит Консулт 2002“ ООД;
3. „Одит Адвайзерс“ ООД;
4. „Грант Торнтон“ ООД;
5. „Брейн Сторм Консулт – ОД“ ООД;
6. „Баланс – М“ ЕООД;
7. „Ърнст и Янг Одит“ ООД;
8. „Делойт Одит“ ООД.

КОМИСИЯТА ПРИСТЪПИ КЪМ ОЦЕНКА НА ТЕХНИЧЕСКОТО ПРЕДЛОЖЕНИЕ НА „ЕЙЧ ЕЛ БИ БЪЛГАРИЯ“ ООД СЪГЛАСНО УТВЪРДЕНАТА МЕТОДИКА:

ТО1 е оценката по под-показател „Ръководител на екипа“.

Участникът предлага за „Ръководител на екипа“ (ОТ1), лице което разполага със следното образование: регистриран одитор № 0707/27.12.2010 г. от Института на дипломираните експерт счетоводители; Висше образование, Магистър, Специалност „Счетоводство и контрол“, Стопанска академия „Д.А. Цанов“. Експертът отговаря на изискванията от Тръжна спецификация за специфичен опит за 5 или повече от изпълнени услуги/дейности по извършване на финансов одит:

- Одит на проект „Изпълнение на дейности по закриване и рекултивиране на общински депа за битови отпадъци, които не отговарят на нормативните изисквания“;
- Извършване на одит на дейностите по проект „Разработване на планове за управление на риска от наводнения“;
- Извършване на одит на финансов отчет по договор за БФП по проект „AGRI2011-012330-CE0417954/0042“;
- Извършване на одит на финансов отчет по договор за БФП по проект „СОММ/2010/02/0024“;
- Одит на финансов отчет по договор за БФП по проект „Изследване, консервация и популяризиране на тракийска крепост Градище и ранновизантийска крепост Гела“.

Участникът е представил и допълнителна услуга/дейност, отговаряща на изискванията.

Комисията оцени експерта с 30 точки.

ТО2 е оценката по под-показател „Одитор 1“.

Участникът предлага за „Одитор 1“ (ОТ2), лице което разполага със следното образование: Регистриран одитор № 0667/18.01.2010 г. от Института на дипломираните експерт счетоводители; Висше образование, Магистър по икономика, Специалност „Финанси“, УНСС. Експертът отговаря на изискванията от Тръжна спецификация за специфичен опит за 4 или повече изпълнени услуги/дейности по извършване на финансов одит:

Одит на проект „Изпълнение на дейности по закриване и рекултивиране на общински депа за битови отпадъци, които не отговарят на нормативните изисквания“;

Извършване на одит на финансов отчет по договор за БФП по проект „AGRI2011-012330-CE0417954/0042“;

Одит на изпълнените дейности по проект „Технологично модернизиране и обновление на „М+С Хидравлик“ АД“;

Одит на изпълнените дейности по проект „Внедряване на енергоспестяващи технологии в „М+С Хидравлик“ АД“;

Участникът е представил и допълнителна услуга/дейност, отговаряща на изискванията.

Комисията оцени експерта с 10 точки.

ТО3 е оценката по под-показател „Одитор 2”.

Участникът предлага за „Одитор 2” (ОТ3), лице което разполага със следното образование: Регистриран одитор № 0415/22.01.2001 г. от Института на дипломираните експерт-счетоводители; Висше образование, Магистър по икономика, Специалност „Финанси и кредит“, УНСС (ВИИ „Карл Маркс“). Експертът отговаря на изискванията от Тръжна спецификация за специфичен опит за 4 или повече изпълнени услуги/дейности по извършване на финансов одит:

- Одит на проект „Почистване речното корито на река Бистрица и река Марица в района на вливането на р. Бистрица в р. Марица и изграждане на защитни съоръжения и системи за укрепване на речните брегове за предпазване от ерозия и наводнения в района на вливането- гр. Долна баня“;
- Независим финансов одит при осъществяване на дейностите по проект „Укрепване на капацитета на прокуратурата на Р България при взаимодействие с контролните органи за противодействие на закононарушенията и престъпленията в защита на обществения интерес и правата на гражданите“;
- Одит на проект „Превенция на риска от наводнения чрез укрепване напречното сечение и стабилизирането на р. Блато в чертите на гр. Костинброд“, финансиран по договор за безвъзмездна финансова помощ № BG161PO001/1.4-06/2010/022 на ОП „Регионално развитие“ 2007-2013;
- Извършване на одит на проект „Повишаване на контрола и спазването на правилата установени в законодателството за опазването на околната среда и управление на рисковете“ финансиран по БШПС.

Участникът е представил и допълнителна услуга/дейност, отговаряща на изискванията.

Комисията оцени експерта с 10 точки.

ТО4 е оценката по под-показател „Надграждане на техническото предложение”.

Техническото предложение отговаря на изискванията на Възложителя, посочени в Техническата спецификация, без да го надгражда. Не са описани мерки за вътрешен контрол на персонала. Описани са само контролни процедури по отношение изпълнението дейностите на проекта, но не са представени конкретни мерки за вътрешен контрол на персонала на участника.

Комисията оцени участника по подпоказателя с 1 точка.

ТО1=ОТ1+ОТ2+ОТ3+ОТ4

ТО1=30+10+10+1=51 точки

КОМИСИЯТА ПРИСТЪПИ КЪМ ОЦЕНКА НА ТЕХНИЧЕСКОТО ПРЕДЛОЖЕНИЕ НА „ФИНАНС ОДИТ КОНСУЛТ 2002“ ООД СЪГЛАСНО УТВЪРДЕНАТА МЕТОДИКА:

ТО1 е оценката по под-показател „Ръководител на екипа”.

Участникът предлага за „Ръководител на екипа“ (ОТ1), лице което разполага със следното образование: регистриран одитор № 0454 от Института на дипломираните експерт-счетоводители; Висше образование, Магистър, Специалност „Икономика на промишлеността“, ВИНС „Д. Благоев“ гр. Варна. Експертът отговаря на изискванията

от тръжната документация за специфичен опит за 5 или повече изпълнени услуги/дейности по извършване на финансов одит:

- Одит на проект „Изграждане на защитено жилище и центрове за настаняване от семеен тип с финансиране по ОП „Регионално развитие 2007-2013, проект „Подкрепа за деинституционализация на социални институции, предлагащи услуги за деца в риск“ по договор BG161PO001/1/1-12/2011/060/U-3;
- Одит на проект „Изграждане на инфраструктура за предотвратяване на наводнения от отливен поток с. Строево, общ. Марица, уч. ХКМ+1220,00 до 1780,00 по ОПРР 2007-2013 г.“;
- Одит на проект „Проектиране на обекти от ИПГВР на гр. Дупница- в подкрепа на следващия програмен период“;
- Извършване на одит по проект „Фри фест- магията на Мездра“;
- Извършване на одит по изпълнение на дейностите и отчитане на разходите по проект № BG161PO001-5.3.02-0028 „Техническа помощ за подготовка на община Габрово за следващия програмен период 2014-2020“.

Участникът е представил и допълнителни услуги/дейности, отговарящи на изискванията.

Комисията оцени експерта с 30 точки.

ТО2 е оценката по под-показател „Одитор 1”.

Участникът предлага за „Одитор 1” (ОТ2), лице което разполага със следното образование: Регистриран одитор № 0375 от Института на дипломираните експерт-счетоводители; Висше образование, Магистър, „Счетоводство и контрол“, ИУ гр. Варна. Експертът отговаря на изискванията от тръжната документация за специфичен опит за 4 или повече изпълнени услуги/дейности по извършване на финансов одит:

- „Извършване на независим финансов одит по изпълнение на дейностите и отчитане на разходите по проект „Иновативни модели за добро и прозрачно управление в общ. Бургас“ финансиран по ОПАК, по ДБФП № 10-16-19/02.05.2012 г., приоритетна ОС 1 „Добро управление“, бюджетна линия BG051PO002/10/1.6-02”;
- Одит на проект „Изграждане на защитено жилище и центрове за настаняване от семеен тип с финансиране по ОП „Регионално развитие 2007-2013, проект „Подкрепа за деинституционализация на социални институции, предлагащи услуги за деца в риск“ по договор BG161PO001/1/1-12/2011/060/U-3;
- Извършване на одит по изпълнение на дейностите и отчитане на разходите по проект № BG161PO001-5.3.02-0028 „Техническа помощ за подготовка на община Габрово за следващия програмен период 2014-2020“;
- Одит на проект „Повишаване на конкурентоспособността на „ДЕКОР 2000“ ЕООД чрез технологична модернизация, осъществена посредством фундаментална промяна на цялостния производствен процес (закупуване и въвеждане в експлоатация на ново модерно високопроизводително оборудване)“.

Участникът е представил и допълнителна услуга/действие, отговаряща на изискванията.

Комисията оцени експерта с 10 точки.

ТО3 е оценката по под-показател „Одитор 2”.

Участникът предлага за „Одитор 2” (ОТ3), лице което разполага със следното образование: Регистриран одитор № 0730 от Института на дипломираните експерт-счетоводители; Висше образование, Магистър по икономика, Специалност „Счетоводство и контрол“, ИУ гр. Варна. Експертът отговаря на изискванията от тръжната документация за специфичен опит за 4 или повече изпълнени услуги/дейности по извършване на финансов одит:

- Одит на проект „Обща стратегия за устойчиво териториално развитие на трансграничния регион Румъния-България“;
- Одит на проект „Модерно управление на човешките ресурси в Община Казанлък“ по ОПАК, договор за безвъзмездна финансова помощ № 10-25-2/17.04.2012 г.;
- Одит на проект „Изграждане на защитено жилище и центрове за настаняване от семеен тип с финансиране по ОП „Регионално развитие 2007-2013, проект „Подкрепа за деинституционализация на социални институции, предлагачи услуги за деца в риск“ по договор BG161PO001/1/1-12/2011/060/U-3;
- Одит на проект „Изграждане на инфраструктура за предотвратяване на наводнения от отливен поток с. Строево, общ. Марица, уч. ХКМ+1220,00 до 1780,00 по ОПРР 2007-2013 г.“.

Участникът е представил и допълнителни услуги/дейности, отговарящи на изискванията.

Комисията оцени експерта с 10 точки.

ТО4 е оценката по под-показател „Надграждане на техническото предложение”.

Техническото предложение отговаря на изискванията на Възложителя, посочени в Техническата спецификация, без да го надгражда. Не са описани мерки за вътрешен контрол на персонала. Описани са само контролни процедури по отношение изпълнението дейностите на проекта, но не са представени конкретни мерки за вътрешен контрол на персонала на участника.

Комисията оцени участника по подпоказателя с 1 точка.

$ТО1 = ОТ1 + ОТ2 + ОТ3 + ОТ4$

$ТО1 = 30 + 10 + 10 + 1 = 51$ точки

КОМИСИЯТА ПРИСТЪПИ КЪМ ОЦЕНКА НА ТЕХНИЧЕСКОТО ПРЕДЛОЖЕНИЕ НА „ОДИТ АДВАЙЗЕРС“ ООД СЪГЛАСНО УТВЪРДЕНАТА МЕТОДИКА:

ТО1 е оценката по под-показател „Ръководител на екипа”.

Участникът предлага за „Ръководител на екипа“ (ОТ1), който разполага със следното образование: регистриран одитор № 0163/17.12.2004 г. от Института на дипломираните експерт-счетоводители; Висше образование, Магистър, Специалност „Счетоводство и контрол“, УНСС. Експертът отговаря на изискванията от тръжната документация за специфичен опит следния специфичен опит за 5 или повече от изпълнени услуги/дейности по извършване на финансов одит:

- Одит на проект „Шумен – по-доброто място за живеене”;
- Извършване на одит на дейностите по проект „Реализиране на дейности по опазване, поддържане и възстановяване на местообитания и популации на