

УТВЪРДИЛ:

05.06.2017г.

Никола Белишки-Кмет
на Община Панагюрище



ПРОТОКОЛ

от работата на Комисията, назначена със Заповед № 189/05.04.2017 на Кмета на Община Панагюрище за разглеждане, оценка и класиране на офертите за участие в обществена поръчка на стойност по чл. 20, ал. 3 ЗОП по реда на глава 26 чрез „Събиране на оферти с обява“, обявена с обява № 16/24.03.2017 в РОП, и публикувана в Профила на купувача на Община Панагюрище на същата дата,
с предмет: „Извършване на независим финансов одит на Административен договор ПБФП № BG16RFP001-1.039-0002-C01 с Управляващия орган на Оперативна програма „Региони в растеж“ 2014-2020 за проект „Рехабилитация на улични настилки, тротоари и зелени площи в град Панагюрище“

Днес, 05.04.2017, в заседателна зала на Община Панагюрище, на основание чл. 97 ППЗОП, с начален час 14.00 часа, се проведе заседание на Комисията по цитираната обществена поръчка, в състав:

Председател – Александър Борисов Хрисимов – магистър по право, външен експерт

Членове:

1. Катя Лозанова Първанова – икономист, външен експерт
2. Цветана Якова Якова – икономист, началник отдел „Финансово стопански дейности“, счетоводител проект.

В началния час на заседанието Председателят на Комисията получи Списък на постъпилите оферти от деловодството на Община Панагюрище, както и 8 /осем/ броя запечатани, непрозрачни плика, съдържащи офертите на участниците, както следва:

1. „Финанс Одит Консулт 2002“ ООД, с подадена оферта с вх. № 70-00-1957/31.03.2017г., 11.27 ч.
2. „Грант Торнтон“ ООД, с подадена оферта с вх. № 70-00-1961/03.04.2017г., 09.46 ч.
3. „Одит Консулт МД“ ЕООД, с подадена оферта с вх. № 70-00-1962/03.04.2017г., 10.45 ч.
4. „Баланс-М“ ЕООД с подадена оферта с вх. № 70-00-1969/03.04.2017г., 16.27 ч.;
5. „Явор Анастасов“ ООД с подадена оферта с вх. № 70-00-1973/04.04.2017г., 10.09 ч.;
6. „Анед Консулт“ ЕООД с подадена оферта с вх. № 70-00-1980/04.04.2017г., 12.28 ч.;
7. „Брейн Сторм Консулт-ОД“ ООД с подадена оферта с вх. № 70-00-1981/04.04.2017г., 12.30 ч.;
8. „Глобал Одит Сървисез“ ООД с подадена оферта с вх. № 70-00-1984/04.04.2017г., 14.57ч.

Комисията констатира, че всички представени оферти са доставени до установения в обявата краен срок, и са в непрозрачни пликове с ненарушена цялост.

Всяко от лицата от състава на Комисията подписа и представи на Председателя декларация за липса на конфликт на интереси с участниците по смисъла на чл. 103, ал. 2 ЗОП, като същото бе извършено и от Председателя в присъствието на Комисията.

В началния час за отваряне на офертите, не присъстваха представители на оференти, или други лица с правомощия по закон.

В началото на заседанието Комисията се запозна с изискванията на Възложителя за допустимост на участниците, съгласно утвърдената Документация за участие, както следва:

„Участник в процедурата трябва задължително да отговаря на следното минимално изискване за технически възможности и квалификация:

8.1. Участникът следва да докаже, че има опит в областта на независимия финансов одит. Съгласно § 1, т. 25 от ДР на Закона за независимия финансов одит (ЗНФО) „опит в областта на независимия финансов одит“ е опитът в областта на счетоводството, финансовото отчитане и одита.

Предвид горното, участникът следва да е изпълнил през последните 3 (три) години от датата на подаване на офертата минимум 1 (една) услуга, която е идентична или сходна с предмета на настоящата обществена поръчка.

За дейности, идентични или сходни с предмета на поръчката, следва да се разбират услуги, свързани с „Извършване на одитни ангажменти“.

8.2. Изпълнителят трябва да осигури необходимата професионална квалификация и практически опит за осъществяване на дейностите по настоящата поръчка. Изпълнителят трябва да предложи екип от служители/експерти, които ще използва за изпълнение на обществената поръчка, които не са в конфликт на интереси, съгласно Закона за независим финансов одит (ЗНФО), и да отговарят на следните изисквания:

8.2.1. Ръководител на одитния екип

Минимални изисквания за образование, квалификация и опит:

- да има висше образование в областта на „Социални, стопански и правни науки“, образователно-квалификационна степен „магистър“, с професионално направление: „Икономика“ или еквивалент

- да е „регистриран одитор“ по смисъла на §1, т. 1 от Допълнителните разпоредби на ЗНФО, вписан в регистъра на регистрираните одитори към Института на дипломираните експерт-счетоводители, или да притежава съответна еквивалентна сертификация, съгласно националното законодателство на чуждестранните лица

- да притежава най-малко 5 години практически опит в областта на одиторската професия.

Специфичен опит: като член на екип и/или самостоятелно да е изпълнил минимум (един) одитен ангажмент.

8.2.2. Ключов експерт в областта на одита

Минимални изисквания за образование, квалификация и опит:

- да има висше образование в областта на „Социални, стопански и правни науки“, образователно-квалификационна степен „магистър“, с професионално направление: „Икономика“ или еквивалент

- да е регистриран одитор по смисъла на §1, т. 1 от Допълнителните разпоредби на ЗНФО, или да притежава съответна еквивалентна сертификация, съгласно националното законодателство на чуждестранните лица, или да притежава поне един от следните сертификати:

1. Сертификат на Международния институт на вътрешните одитори (the IIA Inc.) за сертифициран вътрешен одитор (Certified Internal Auditor, CIA);

2. Сертификат на Международния институт на вътрешните одитори (the IIA Inc.) за сертифициран одитор в публичния сектор (Certified Government Auditing Professional, CGAP);

3. Сертификат на Министерство на финансите за сертифициран вътрешен одитор в публичния сектор (СВОПС);

4. Сертификат на Института на дипломираните експерт-счетоводители, дипломиран експерт-счетоводител (ДЕС);

5. Други еквивалентни сертификати, издавани от други държави-членки на ЕС

- най-малко 5 години практически опит в областта на одиторската професия

Специфичен опит: като член на екип и/или самостоятелно да е изпълнил минимум 1 (един) одитен ангажимент.

8.2.3. Ключов експерт – юрист

Минимални изисквания за образование, квалификация и опит:

- да има висше образование, специалност „Право“ с придобита юридическа правоспособност или еквивалент, в случай, че образованието или правоспособността са придобити в друга държава.

Специфичен опит: Минимум 3 (три) години опит в областта на обществените поръчки (изработване на документации за провеждане на обществени поръчки и/или консултиране и/или съдействие и/или процесуално представителство на Възложители/участници/кандидати и/или участие в оценителни комисии) и/или самостоятелно или с участие в екип да е изпълнил минимум 1 (един) одитен ангажимент.

Забележка: Едно физическо лице може да изпълнява функциите само на един експерт“,

както и с документите, които следва да бъдат представени, както следва:

„10. Съдържание на офертата. Всяка оферта трябва да съдържа:

10.1. Представяне на участника по **образец № 1**, съдържащо данни за лицето, което прави предложението, и срок на валидност на офертата;

10.2. Списък по чл. 64, ал. 1, т. 2 от ЗОП – **образец № 2**, придружен с доказателство за извършената услуга;

10.3. Декларация по чл. 3, т. 8 и чл. 4 от Закона за икономическите и финансови отношения с дружества, регистрирани с юрисдикции с преференциален данъчен режим, свързаните с тях лица и техните действителни собственици от участник/подизпълнител – **образец № 3**

10.4. Декларация по чл. 97, ал. 5 от ППЗОП - **образец № 4**;

10.5. Декларация по чл. 97, ал.6 от ППЗОП - **образец № 5**;

10.6. Декларация по чл. 66, ал. 1 от ЗОП - **образец № 6**;

10.7. Декларация за приемане на условията в проекта на договор - **образец №7;**

10.8. Техническо предложение - **образец № 8;**

10.9. Ценово предложение - **образец № 9;**

10.10. Декларация за съгласие на експерти - **образец № 11**

10.11. Нотариално заверено пълномощно на лицето, което подписва офертата - представя се, когато офертата (или някой документ от нея) не е подписана от представляващия и управляващия участника, съгласно актуалната му регистрация, а от упълномощен представител. Пълномощното следва да съдържа всички данни на упълномощителя и упълномощения, както и изрично изявление, че упълномощеното лице има право да подпише офертата и да представлява участника в процедурата;

10.12. Споразумение за създаване на обединение за участие в настоящата процедура (когато участникът е обединение, което не е юридическо лице) - Споразумението за създаване на обединение за участие в настоящата обществена поръчка, следва да бъде с нотариална заверка на подписите и да бъде представено в оригинал или нотариално заверено копие, и да съдържа задължително информацията, посочена в т. 7.4;

10.13. Нотариално заверени пълномощни от всички участници в обединението, с които упълномощават едно лице, което да подаде офертата и да попълни и подпише документите, които са общи за обединението (когато участникът е обединение, което не е юридическо лице и лицето подаващо офертата, не е изрично вписано в споразумението, с което се създава обединението).“

С разяснение по чл. 189 ЗОП Възложителят, във връзка с постъпило писмено искане вх. № 70-00-1946/29.03.2017, изразяващо се в следното: по какъв начин се доказва изискваната квалификация и опит за експертите, и дали е допустимо представяне на Списък съгласно чл. 64, ал. 1, т. 6 ЗОП при положение, че образец на такъв не е представен в документацията, предоставя следното разяснение: **„Възложителят ще приеме предоставяне на Списък съгласно чл. 64, ал. 1, т. 6 ЗОП за експертите, предложени за изпълнение на поръчката, съдържащ изискваните данни и информация съгласно публикуваната документация. За целта в Профила на купувача Възложителят публикува примерен образец на списък съгласно чл. 64, ал. 1, т. 6 ЗОП, който желаещите да представят оферта в процедурата могат да използват.“**

При така отразените обстоятелства, и на основание чл. 97 ППЗОП, Комисията пристъпи към същинска работа, т.е. към отваряне на постъпилите оферти по поредност на постъпване, като за всяка една оферта беше извършено следното:

А. Обявяване на ценовите предложения, в български лева, без включен ДДС, както следва:

1. „Финанс Одит Консулт 2002“ ООД – 6 600 /шест хиляди и шестстотин/ лева;
2. „Грант Торнтон“ ООД – 8 000 /осем хиляди/ лева;
3. „Одит Консулт МД“ ЕООД – 17 800 /седемнадесет хиляди и осемстотин/ лева;
4. „Баланс-М“ ЕООД – 4 560 /четири хиляди петстотин и шестдесет/ лева;

5. „Явор Анастасов“ ООД – 2 900 /две хиляди и деветстотин/ лева;
6. „Анед Консулт“ ЕООД – 4 189 /четири хиляди сто осемдесет и девет/ лева;
7. „Брейн Сторм Консулт-ОД“ ООД – 5 360 /пет хиляди триста и шестдесет/ лева;
8. „Глобал Одит Сървисез“ ООД – 2 650 /две хиляди шестстотин и петдесет/ лева.

Б. Преглед на съдържащите се в офертата документи за съответствие с минималните изисквания на Възложителя.

След извършване на гореизброените действия публичната част на заседанието на Комисията бе закрито, като същата продължи работа на закрити заседания, съответно на 20.04.2017, и след Заповед за удължаване на срока на работата си, на 04 и 19.05.2017 година.

Комисията, в настоящия Протокол, отразява единствено липсата на, съответно несъответствия в документи, или неизпълнение на минималните изисквания на Възложителя за участие, като не изписва и не обсъжда, допълнително представени документи/информация.

Липсата на констатации по представена оферта следва да се приема като обстоятелство, че Комисията е оценила предоставените от участник документи/данни/информация като достатъчни спрямо минималните изисквания на Възложителя за участие, и офертата подлежи на оценяване.

След извършения преглед на представените документи Комисията извърши оценка на същите за съответствие с изискванията на закона и на Възложителя, като установи, и единодушно реши следното:

Предлага на Възложителя да бъдат отстранени от по-нататъшно участие в процедурата участниците, изброени по-долу:

1. „Финанс Одит Консулт 2002“ ООД

Мотиви:

- Не е представена Декларация по чл. 66, ал. 1 от ЗОП - Образец № 6.

2. „Анед Консулт“ ЕООД

Мотиви:

- Не е представена декларация за съгласие на експерт Ръководител на одитния екип – Образец № 11.

3. „Брейн Сторм Консулт-ОД“ ООД

Мотиви:

- Не е представен Образец № 1;
- Не се доказва съответствие с минималните изисквания на Възложителя за общ и специфичен опит на предложените експерти.

4. „Глобал Одит Сървисез“ ООД

Мотиви:

1. Некоректно попълнена Декларация Образец № 3, т. 3.
2. Не се доказва изискваното образование за експерт Ръководител на екипа и за Ключов експерт в областта на одита

Комисията допуска до разглеждане техническите предложения на следните участници, чиито представени документи отговарят на изискванията на приложимия закон, и на Възложителя:

1. „Грант Торнтон“ ООД
2. „Одит Консулт МД“ ЕООД
3. „Баланс-М“ ЕООД
4. „Явор Анастасов“ ООД

Комисията разгледа представените Технически предложения на допуснатите участници, като установи, че същите отговарят на изискванията на Възложителя, и не се установиха несъответствия.

Поради горното Комисията пристъпи към оценка на офертите съгласно утвърдената от Възложителя Методика по критерия за възлагане оптимално съотношение качество/цена, **като** „Комплексната оценка“ се определя на база следните показатели:

Показатели (наименование)	Относителна тежест в КО
1. Срок за изготвяне на одитен доклад /в календарни дни/ - К1	35 %
2. Срок за отстраняване на забележки в одитния доклад /в календарни дни/ - К2	35 %
3. Предлагана цена - К3	30 %

Оценката бе извършена в последователен ред съгласно поредността на офертите на допуснатите до този етап участници.

Преди извършването на оценката Комисията отразява предложенията на допуснатите участници, съответно:

1. „Грант Торнтон“ ООД
Срок за изготвяне на одитен доклад /в календарни дни/ - 3
Срок за отстраняване на забележки в одитния доклад /в календарни дни/ - 1
Предлагана цена – 8 000 лв.
2. „Одит Консулт МД“ ЕООД
Срок за изготвяне на одитен доклад /в календарни дни/ - 1
Срок за отстраняване на забележки в одитния доклад /в календарни дни/ - 1

Предлагана цена - 17 800 лв.

3. „Баланс-М“ ЕООД

Срок за изготвяне на одитен доклад /в календарни дни/ - 10

Срок за отстраняване на забележки в одитния доклад /в календарни дни/ - 2

Предлагана цена - 4 560 лв.

4. „Явор Анастасов“ ООД

Срок за изготвяне на одитен доклад /в календарни дни/ - 2

Срок за отстраняване на забележки в одитния доклад /в календарни дни/ - 2

Предлагана цена - 2 900 лв.

Съгласно утвърдените КРИТЕРИИ И МЕТОДИКА ЗА ОПРЕДЕЛЯНЕ НА КОМПЛЕКСНА ОЦЕНКА НА ОФЕРТИТЕ,

Комплексната оценка на всяка оферта се определя съгласно следната формула:

$KO_i = K1 + K2 + K3$, където:

KO_i - е комплексната оценка на съответната оферта;

Показател за оценка - срок за изготвяне на одитен доклад /в календарни дни/ $K1$:

$K1 = \frac{A_{min}}{A_i} \times 35$, където:

A_i

A_{min} - е най-краткият предложен срок за изготвяне на одитен доклад от участник в процедурата;

A_i - е срокът за изготвяне на одитен доклад, предложен от съответния участник.

Показател за оценка - Срок за отстраняване на забележки в одитния доклад /в календарни дни/ - $K2$:

Оценката на участниците по показателя $K2$, се оценява по формулата:

$K2 = \frac{V_{min}}{V_i} \times 35$, където:

V_i

V_{min} - е най-краткият предложен срок за отстраняване на забележки в одитния доклад /в календарни дни/;

V_i - е срокът за отстраняване на забележки в одитния доклад /в календарни дни/, предложен от съответния участник.

Показател за оценка - предлагана цена $K3$:

Оценката на участниците по показателя $K3$, се оценява по формулата:

$K3 = \frac{C_{min}}{C_i} \times 30$, където:

C_i

C_{min} - е най-ниската предложена цена за изпълнение на поръчката от участник в процедурата;

C_i - е цената за изпълнение на поръчката, предложена от съответния участник

При така отразените обстоятелства Комисията извърши комплексна оценка на офертите на участниците, както следва:

1. „Грант Торнтон“ ООД

$K1$ - 11,67 т.

$K2$ - 35 т.

$K3$ - 10,87 т.

$KO_i = K1 + K2 + K3 = 57,54$ т.

2. „Одит Консулт МД“ ЕООД
K1 – 35 т.
K2 – 35 т.
K3 – 4,89 т.
 $KO_i = K1 + K2 + K3 = 74,89$ т.
3. „Баланс-М“ ЕООД
K1 – 3,5 т.
K2 – 17,5 т.
K3 – 19,08 т.
 $KO_i = K1 + K2 + K3 = 40,08$ т.
4. „Явор Анастасов“ ООД
K1 – 17,5 т.
K2 – 17,5 т.
K3 – 30 т.
 $KO_i = K1 + K2 + K3 = 65$ т.

При така извършените комплексни оценки Комисията класира оценените участници в следния ред:

- 1-во място – участник „Одит Консулт МД“ ЕООД с Комплексна оценка 74,89 точки
- 2-ро място – участник „Явор Анастасов“ ООД с Комплексна оценка 65 точки
- 3-то място – участник „Грант Торнтон“ ООД с Комплексна оценка 57,54 точки
- 4-то място – участник „Баланс-М“ ЕООД с Комплексна оценка 40,08 точки

Комисията предлага на Възложителя да сключи договор за изпълнение на обществена поръчка на стойност по чл. 20, ал. 3 ЗОП с предмет: „Извършване на независим финансов одит на Административен договор ПБФП № BG16RFP001-1.039-0002-C01 с Управляващия орган на Оперативна програма „Региони в растеж“ 2014-2020 за проект „Рехабилитация на улични настилки, тротоари и зелени площи в град Панагюрище“, с класирания на 1-во място – участник „Одит Консулт МД“ ЕООД.

С изброените дотук действия работата на Комисията приключи на 19.05.2017.

Комисията възложи на Председателя да представи на Възложителя настоящия Протокол за утвърждаване и процедиране по правилата на ЗОП и ПЗОП.

Протоколът е изготвен и подписан в един оригинален екземпляр и отразява достоверно действията и решенията на Комисията, което се удостоверява с положените собственоръчно подписи по-долу.

Комисия:

Ал. Хрисимов - Председател:

/п/

К. Първанова:

/п/

Цв. Якова:

/п/