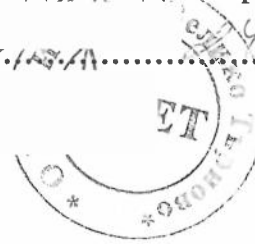


Заличена информация на основание чл. 22б, ал. 3 от ЗОП
във връзка с чл. 23 от Закона за защита на личните данни!

Утвърждавам: 17/7.....
Кмет: инж. Даниел Димитров Панов

Дата: 14.04.2015.....

ПРОТОКОЛ



Днес, **14.04.2015 г. в 10:00 ч.** в стая № 302 в сградата на Община Велико Търново, комисията от длъжностни лица по чл. 101г, ал.1 от ЗОП, назначена със заповед № РД 22-534/25.03.2015 г. на Кмета на Община Велико Търново, със задача: да събере, разгледа и оцени офертите, изготвени в отговор на публична покана на **ВЪЗЛОЖИТЕЛЯ**, започна разглеждането на постъпилите оферти във връзка с участие в обществена поръчка с предмет: **„Извършване на текущ и окончателен одит по проект „Изграждане на регионална система за управление на отпадъците в регион Велико Търново“ за финансиране по Оперативна програма „Околна среда 2007-2013”**

КОМИСИЯ В СЪСТАВ:

ПРЕДСЕДАТЕЛ: инж. Динко Кечев – Директор на дирекция СУТ в Община Велико Търново;

И ЧЛЕНОВЕ:

1. Зорница Кънчева-Миладинова – Началник на отдел „Околна среда” в Община Велико Търново;
2. инж. Валентина Миткова – Началник на отдел „Териториално развитие” в Община Велико Търново;
3. Даниела Данчева – Началник на отдел „Бюджет” в Община Велико Търново;
4. Теодора Минкова – Началник на отдел „Обществени поръчки” в Община Велико Търново;
5. Деница Коева – Заместник кмет на Община Горна Оряховица;
6. Димитрина Благоева – юрист на проект № DIR-5112122-11-79 „Изграждане на Регионална система за управление на отпадъците в регион Велико Търново”;
7. Цонка Христова – координатор на проект № DIR-5112122-11-79 „Изграждане на Регионална система за управление на отпадъците в регион Велико Търново”;
8. Симеон Бончев – външен експерт по чл.19, ал. 2, т. 8 от Закона за обществените поръчки;
9. инж. Денка Костова – ВРИД Началник на отдел „УТОС” в Община Стражица;
10. Стефан Бранзелов – Главен специалист „Регулация и кадастър” в Община Златарица;
11. Ангелина Йорданова – Ст. инспектор „ОСВ” в Община Елена;
12. инж. Милко Стефанов – Директор на дирекция „Териториално устройство, общинска собственост и евроинтеграция в Община Лясковец;

РЕЗЕРВЕН ПРЕДСЕДАТЕЛ: Зорница Кънчева-Миладинова – Началник на отдел „Околна среда” в Община Велико Търново;

РЕЗЕРВНИ ЧЛЕНОВЕ:

1. Инж. Цанко Бояджиев – Началник на отдел „Техническа инфраструктура” в Община Велико Търново;
2. Инж. Ивайло Дачев – Гл. експерт в отдел ТИ в Община Велико Търново;
3. Инж.Вяра Димитрова – Гл. експерт в отдел ТИ в Община Велико Търново;
4. Иван Кръстев – Гл. специалист в звено „Връзки с обществеността и протокол” в Община Велико Търново;
5. Русанка Александрова – Гл. юрисконсулт в отдел „Правно осигуряване” в Община Велико Търново;
6. Николина Христова – Старши експерт в отдел „Обществени поръчки” в Община Велико Търново;
7. Ана Тодорова – Главен експерт в отдел „Бюджет” в Община Велико Търново;
8. Анета Кацъркова – Главен специалист „Екология” в Община Лясковец;
9. Гергана Тодорова – Директор на дирекция „Строителство и екология” в Община Горна Оряховица;
10. Ренета Нотева – Главен експерт „Проекти и програми” в Община Стражица
11. Инж. Христо Симеонов – Ст. инспектор „КС” в Община Елена.
12. Никола Чанев – Главен специалист ЕТЗ в Община Златарица.

Поради отсъствието на: Симеон Бончев – външен експерт по чл.19, ал. 2, т. 8 от Закона за обществените поръчки, неговото място бе заето от Гергана Тодорова – Директор на дирекция „Строителство и екология” в Община Горна Оряховица; инж. Денка Костова – ВРИД Началник на отдел „УТОС” в Община Стражица, нейното място бе заето от Инж. Цанко Бояджиев – Началник на отдел „Техническа инфраструктура” в Община Велико Търново; Ангелина Йорданова – Ст. инспектор „ОСВ” в Община Елена, нейното място бе заето от Инж.Вяра Димитрова – Гл. експерт в отдел ТИ в Община Велико Търново; Теодора Минкова – Началник отдел „Обществени поръчки” в Община Велико Търново, нейното място бе заето от Николина Христова – Старши експерт в отдел „Обществени поръчки” в Община Велико Търново.

Преди започване на работа, членовете на комисията подписаха декларации по чл. 35, ал. 1, т.1, т.2, т.3 и т. 4 от ЗОП.

На заседанието на комисията не присъстват външни лица.

Комисията пристъпи към отваряне, разглеждане и оценка на офертите, постъпили в отговор на публична покана на възложителя. Постъпилите оферти са седем, събрани чрез изпращане на публична покана от ВЪЗЛОЖИТЕЛЯ, съгласно чл. 101б, ал. 2 от ЗОП, както следва:

I. Оферта с вход. № 5300 – 2268/09.04.2015 г. от 09:51 часа на „БАЛАНС - М” ЕООД, гр. София 1000, пл. „Райко Даскалов“ №1, вх.Б, ет.2, ап.18, тел: 02/987 55 22; 02/987 55 33, факс: 02/987 64 46 , съдържа:

Плик №1 Документи за подбор:

1. Списък на документите съдържащи се в офертата оригинал, подписан и подпечатан.
2. Административни сведения по образец №1, оригинал подписани.
3. Извадка от Търговския регистър със заверка „Вярно с оригинала“, подпис и печат

4. Декларация по чл. 3, т. 8 и чл. 4 от Закона за икономическите и финансовите отношения с дружествата, регистрирани в юрисдикции с преференциален данъчен режим, свързаните с тях лица и техните действителни собственици – оригинал, подписан и подпечатан.
5. Декларация за срок на валидност - оригинал, подписан и подпечатан.
6. Декларация- Образец № 5 списък на лицата на разположение на участника за изпълнение на услугата, по образец с посочване на образованието, професионалната квалификация и професионалния опит на експертите - оригинал, подписана и подпечатана.
7. Документи за всяко от лицата, включени в списъка по образец № 5, а именно: автобиография – подписана в оригинал; декларация за ангажираност на експерт – оригинал, подписан; документи, удостоверяващи образованието, професионалната квалификация и стажа на лицата, отговарящи за изпълнението на поръчката, с приложени заверени копия на дипломи за завършено образование, удостоверения за вписване в професионалните регистри, сертификати, трудови или осигурителни книжки – заверени копия
8. Декларация за приемане на условията в проекта на договора оригинал подписан и подпечатан.
9. Декларация относно липсата на обстоятелства по чл.47, ал.5 от ЗОП, оригинал подписан и подпечатан.
10. Сертификат за управление на качеството ISO 9001:2008, заверено копие.

Плик № 2 съдържа:

11. Техническо предложение по образец №3, оригинал подписан и подпечатан.

Плик № 3 съдържа:

12. Ценово предложение по образец №4, оригинал подписани и подпечатани, включващо:

Предлагана цена за извършване на услугата:

23 100,00 /двадесет и три хиляди и сто/ лева без ДДС

27 720,00 /двадесет и седем хиляди седемстотин и двадесет / лева с ДДС.

Начин на ценообразуване:

Таблица, съдържаща :

Вид разход, количество, единична цена, обща стойност.

Видовете разходи са разделени на: разходи за възнаграждения, разходи за транспорт , материали и консумативи, разходи за командировки, разходи за амортизации, печалба

II. Оферта с вход. №5300 – 2269/09.04.2015 г. от 09:53 часа на „ГРАНТ ТОРНТОН” ООД, гр.София, п.к 1421,бул. „Черни връх“ №26, тел: 02/ 980 55 00, факс: 02/ 980 48 24, e-mail: office@gtbulgaria.com , съдържа:

Плик №1 Документи за подбор:

1. Списък на документите съдържащи се в офертата.
2. Административни сведения по образец №1, оригинал подписани.
3. Декларация по чл. 3, т. 8 и чл. 4 от Закона за икономическите и финансовите отношения с дружествата, регистрирани в юрисдикции с преференциален данъчен режим, свързаните с тях лица и техните действителни собственици – оригинал, подписан и подпечатан – 2 бр.

4. Декларация за приемане на условията в проекта на договора оригинал подписан и подпечатан. – 2 бр.
5. Декларация- Образец № 5 списък на лицата на разположение на участника за изпълнение на услугата, по образец с посочване на образованието, професионалната квалификация и професионалния опит на експертите - оригинал, подписана и подпечатана.
6. Документи за всяко от лицата, включени в списъка по образец № 5, а именно: автобиография – подписана в оригинал; документи, удостоверяващи образованието, професионалната квалификация и стажа на лицата, отговарящи за изпълнението на поръчката, с приложени заверени копия на дипломи за завършено образование, удостоверения за вписване в професионалните регистри, сертификати, трудови или осигурителни книжки – заверени копия.
7. Декларация относно липсата на обстоятелства по чл.47, ал.5 от ЗОП, оригинал подписан и подпечатан.

Плик № 2 съдържа:

8. Техническо предложение по образец №3, оригинал подписан и подпечатан.

Плик № 3 съдържа:

9. Ценово предложение по образец №4, оригинал подписани и подпечатани, включващо:

Предлагана цена за извършване на услугата:

10 061, 28 /десет хиляди и шейсет и един лева и двадесет и осем ст./ лева без ДДС

12 073, 54 /дванадесет хиляди и седемдесет и три лева и петдесет и четири ст. / лева с ДДС.

Начин на ценообразуване:

Таблица, съдържаща :

Вид разход, мерна единица, брой, ед.цена лв.,общо лв.

Видовете разходи са разделени на: разходи за възнаграждения, разходи за местни пътувания , други консумативи, комуникационни услуги – телефони, режимни, печалба

III. Оферта с вход. №5300 – 2280/09.04.2015 г. от 11:28 часа на „ПРОФИТ” ООД, гр.Бургас, 8005 , ул. „Янко Комитов“ №16 А, тел: 056/ 807265, 030162228;факс: 056/ 807260, 030162612, e-mail: profiodit@gmail.com , съдържа:

1. Списък на документите съдържащи се в офертата - оригинал, подписан и подпечатан.
2. Административни сведения по образец №1, оригинал подписани и подпечатани.
3. Извадка от Търговския регистър със заверка „Вярно с оригинала“, подпис и печат
4. Декларация по чл. 3, т. 8 и чл. 4 от Закона за икономическите и финансовите отношения с дружествата, регистрирани в юрисдикции с преференциален данъчен режим, свързаните с тях лица и техните действителни собственици – оригинал, подписан и подпечатан .
5. Техническо предложение по образец №3, оригинал подписан и подпечатан.
6. Декларация- Образец № 5 списък на лицата на разположение на участника за изпълнение на услугата, по образец с посочване на образованието, професионалната квалификация и професионалния опит на експертите - оригинал, подписана и подпечатана.

7. Документи за всяко от лицата, включени в списъка по образец № 5, а именно: автобиография – подписана в оригинал; документи, удостоверяващи образованието, професионалната квалификация и стажа на лицата, отговарящи за изпълнението на поръчката, с приложени заверени копия на дипломи за завършено образование, удостоверения за вписване в професионалните регистри, сертификати, трудови или осигурителни книжки – заверени копия
 8. Заверено копие на Регистрационен сертификат – ISO 9001:2008 и ISO 27001:2005
 9. Декларация за приемане на условията в проекта на договора оригинал подписан и подпечатан.
10. Ценово предложение по образец №4, оригинал подписани и подпечатани, включващо:

Предлагана цена за извършване на услугата:

11 888,00 /единадесет хиляди осемстотин осемдесет и осем/ лева без ДДС

14 265,60 /четирнадесет хиляди двеста шейсет и пет лева и шейсет ст. / лева с ДДС.

Начин на ценообразуване:

Таблица, съдържаща :

Формиране цена на услугата, мярка, количество , дневна ставка/база, стойност.

Видовете разходи са разделени на: променливи разходи – възнаграждения на експерти, допълнителни възнаграждения, командировки, транспортни разходи, канцеларски и офис материали, комуникации и други непредвидени разходи и постоянни разходи – режимни офис, застраховки и софтуер, др.разходи, печалба.

IV. Оферта с вход. №5300 – 2282/09.04.2015 г. от 12:24 часа на „СЕМПЕР ФОРТИС” ООД, гр.София, ул. „Уилям Гладстон “ №54, ет.3 тел: 02 4412379,факс: 02 4412879, e-mail: office@semperfortis.bg , съдържа:

1. Административни сведения по образец №1, оригинал подписани и подпечатани.
2. Декларация по чл. 3, т. 8 и чл. 4 от Закона за икономическите и финансовите отношения с дружествата, регистрирани в юрисдикции с преференциален данъчен режим, свързаните с тях лица и техните действителни собственици – оригинал, подписан и подпечатан – 2 бр.
3. Техническо предложение по образец №3, оригинал подписан и подпечатан.
4. Ценово предложение по образец №4, оригинал подписани и подпечатани, включващо:
5. Предлагана цена за извършване на услугата:
19 900, 00 /деветнадесет хиляди и деветстотин/ лева без ДДС
23 880, 00 /двадесет и три хиляди осемстотин осемдесет и осем / лева с ДДС.

Начин на ценообразуване:

Общо разходи за екипа на Изпълнителя – предложени ключови експерти , вкл.възнаграждения , съответните социални и здравни плащания към тях и други разходи , свързани с екипа и необходими за изпълнението на поръчката.

6. Декларация- Образец № 5 списък на лицата на разположение на участника за изпълнение на услугата, по образец с посочване на образованието, професионалната квалификация и професионалния опит на експертите - оригинал, подписана и подпечатана.

7. Документи за всяко от лицата, включени в списъка по образец № 5, а именно: документи, удостоверяващи образованието, професионалната квалификация и стажа на лицата, отговарящи за изпълнението на поръчката, с приложени заверени копия на дипломи за завършено образование, удостоверения за вписване в професионалните регистри, сертификати, трудови или осигурителни книжки – заверени копия.
8. Декларация за приемане на условията в проекта на договора оригинал подписан и подпечатан.

V. Оферта с вход. №5300 – 2283/09.04.2015 г. от 12:26 часа на „ГЛОБЪЛ ОДИТ СЪРВИСЕЗ” ООД, гр.София, 1407, р-н Лозенец, ул. „Златен рог“ №12, ет.3, офис 1 тел: 02 950 6400, факс: 02 950 6402, e-mail: office@globalauditservices.com , съдържа:

1. Списък на документите съдържащи се в офертата - оригинал, подписан и подпечатан.
2. Административни сведения по образец №1, оригинал подписани и подпечатани.
3. Удостоверение от ИДЕС, че участникът е специализирано одиторско предприятие – заверено копие с подпис и печат.
4. Декларация по чл. 3, т. 8 и чл. 4 от Закона за икономическите и финансовите отношения с дружествата, регистрирани в юрисдикции с преференциален данъчен режим, свързаните с тях лица и техните действителни собственици – оригинал, подписан и подпечатан .
5. Техническо предложение по образец №3, оригинал подписан и подпечатан.
6. Декларация- Образец № 5 списък на лицата на разположение на участника за изпълнение на услугата, по образец с посочване на образованието, професионалната квалификация и професионалния опит на експертите - оригинал, подписана и подпечатана.
7. Документи за всяко от лицата, включени в списъка по образец № 5, а именно: автобиография – оригинал; документи, удостоверяващи образованието, професионалната квалификация и стажа на лицата, отговарящи за изпълнението на поръчката, с приложени заверени копия на дипломи за завършено образование, удостоверения за вписване в професионалните регистри, сертификати, трудови или осигурителни книжки – заверени копия.
8. Декларация за приемане на условията в проекта на договора оригинал подписан и подпечатан.
9. Ценово предложение по образец №4, оригинал подписани и подпечатани, включващо:
Предлагана цена за извършване на услугата:
7 770, 00 /седем хиляди седемстотин и седемдесет/ лева без ДДС
9 324, 00 /девет хиляди триста двадесет и четири / лева с ДДС.

Начин на ценообразуване:

При така предложените от нас условия , в нашата ценова оферта сме включили всички разходи за изпълнение на обекта : всички необходими разходи съобразно избраната технология и методология, вкл.: допълнителните разходи , транспорт, работна ръка, извънреден труд и всички присъщи разходи , както и други неупоменати по-горе.

Посочената цена включва:

При така предложените от нас условия , в нашата ценова оферта сме включили всички разходи за изпълнение на обекта : всички необходими разходи съобразно избраната

технология и методология, вкл.: допълнителните разходи , транспорт, работна ръка, извънреден труд и всички присъщи разходи , както и други неупоменати по-горе.

VI. Оферта с вход. №5300 – 2284/09.04.2015 г. от 12:26 часа на „РИМЕСА ОДИТ” ООД, гр.Разград, 7200, бул. „Априлско въстание “ №23, ет.1, офис 7 тел: 084 660682, 0888640845, факс: 084 660682, e-mail: office@rimesaodit.com , съдържа:

1. Списък на документите съдържащи се в офертата - оригинал, подписан и подпечатан.
2. Административни сведения по образец №1, оригинал подписани и подпечатани.
3. Удостоверение от ИДЕС, че участникът е специализирано одиторско предприятие – заверено копие с подпис и печат.
4. Декларация по чл. 3, т. 8 и чл. 4 от Закона за икономическите и финансовите отношения с дружествата, регистрирани в юрисдикции с преференциален данъчен режим, свързаните с тях лица и техните действителни собственици – оригинал, подписан и подпечатан – 2 бр.
5. Техническо предложение по образец №3, оригинал подписан и подпечатан.
6. Декларация- Образец № 5 списък на лицата на разположение на участника за изпълнение на услугата, по образец с посочване на образованието, професионалната квалификация и професионалния опит на експертите - оригинал, подписана и подпечатана.
7. Документи за всяко от лицата, включени в списъка по образец № 5, а именно: документи, удостоверяващи образованието, професионалната квалификация на лицата, отговарящи за изпълнението на поръчката, с приложени заверени копия на дипломи за завършено образование, удостоверения за вписване в професионалните регистри, сертификати – заверени копия.
8. Декларация за приемане на условията в проекта на договора оригинал подписан и подпечатан.
9. Ценово предложение по образец №4, оригинал подписани и подпечатани, включващо:
Предлагана цена за извършване на услугата:
18 898,00 /осемнадесет хиляди осемстотин деветдесет и осем/ лева без ДДС
22 677,60 /двадесет и две хиляди шестстотин седемдесет и седем лева и 60ст. / лева с ДДС.

Начин на ценообразуване:

Таблица, съдържаща :

Вид разход, мярка, количество , единична стойност , лв., обща стойност, лв..

Видовете разходи са разделени на: ключови експерти, неключови експерти, командировки, административни разходи, печалба.

VII. Оферта с вход. №5300 – 2285/09.04.2015 г. от 12:28 часа на „Ю ЕЙЧ УАЙ БРЕЙН СТОРМ КОНСУЛТ“ ООД, гр.София, 1729 , ж.к. Младост 1А, бл.505А, вх.2, тел: 02 80 99 740; факс: 02 8099759, e-mail: office@braistorm.bg , съдържа:

1. Административни сведения по образец №1, оригинал подписани и подпечатани.
2. Декларация по чл. 3, т. 8 и чл. 4 от Закона за икономическите и финансовите отношения с дружествата, регистрирани в юрисдикции с преференциален данъчен режим, свързаните с тях лица и техните действителни собственици – оригинал, подписан и подпечатан .

3. Техническо предложение по образец №3, оригинал подписан и подпечатан.
4. Ценово предложение по образец №4, оригинал подписани и подпечатани, включващо:

Предлагаме цена за извършване на услугата:

12040,00 /дванадесет хиляди и четиридесет/ лева без ДДС

14448,00 /четиринадесет хиляди четиристотин четиридесет и осем / лева с ДДС.

Като начин на ценообразуване участникът е посочил следното:

- Очакван брой човекочасове – 360 човекочаса *25,00 лв. часова ставка – 9000 лв.
- Към тази стойност е предвидено – 3040 лв. (две хиляди и четиридесет) лева без ДДС допълнителни разходи, които включват:
 - ✓ Дневни командировъчни пари – за две посещения по два дни от членовете на екипа – 24 човекодни *20,00 лева на ден или общо 480,00 лв.
 - ✓ Пътни /предвидени две посещения/ - 120,00 лева
 - ✓ Квартирни /2 посещения *2 нощувки*6 души/ * 50 лева на човек – 1200,00 лева
 - ✓ Други административни разходи – 120 ,00 лева
 - ✓ Минимална заложена печалба – 1000 (хиляда) лева
- 5. Декларация- Образец № 5 списък на лицата на разположение на участника за изпълнение на услугата, по образец с посочване на образованието, професионалната квалификация и професионалния опит на експертите - оригинал, подписана и подпечатана.
- 6. Декларация за приемане на условията в проекта на договора оригинал подписан и подпечатан.

* * * * *

Със заповед № РД 22-1077 от 13.05.2015г. на Кмета на община Велико Търново е удължен срокът за работа на комисията до 30.06.2015г.

На 08.06.2015г. в 09.00 часа комисията се събра отново, за да продължи разглеждането и оценката на офертите, постъпили за участие в Публична покана с предмет: „Извършване на текущ и окончателен одит по проект „Изграждане на регионална система за управление на отпадъците в регион Велико Търново“ за финансиране по Оперативна програма „Околна среда 2007-2013” :

I. Оферта с вход. № 5300 – 2268/09.04.2015 г. от 09:51 часа на „БАЛАНС - М” ЕООД, гр. София 1000, пл. „Райко Даскалов“ №1, вх.Б, ет.2, ап.18, тел: 02/987 55 22; 02/987 55 33, факс: 02/987 64 46.

Участникът е представил всички изискуеми документи и е налице съответствие на офертата с поставените от възложителя изисквания.

II. Оферта с вход. №5300 – 2269/09.04.2015 г. от 09:53 часа на „ГРАНТ ТОРНТОН” ООД, гр.София, п.к 1421,бул. „Черни връх“ №26, тел: 02/ 980 55 00, факс: 02/ 980 48 24, e-mail: office@gtbulgaria.com.

Участникът е представил всички изискуеми документи и е налице съответствие на офертата с поставените от възложителя изисквания.

III. Оферта с вход. №5300 – 2280/09.04.2015 г. от 11:28 часа на „ПРОФИТ” ООД, гр.Бургас, 8005 , ул. „Янко Комитов“ №16 А, тел: 056/ 807265, 030162228;факс: 056/ 807260, 030162612, e-mail: profiodit@gmail.com.

Участникът е представил всички изискуеми документи и е налице съответствие на офертата с поставените минимални изисквания.

Комисията констатира, че е налице несъответствие с поставените изисквания на Възложителя в Техническите спецификации на поръчката и по-точно между видовете дейности и съответните предложени лица за тяхното изпълнение.

Например:

за дейност „Проверка избора на изпълнители по договорите, чрез които се изпълнява проектът дали е проведен в съответствие с изискванията на националното законодателство (ЗОП) участникът е посочил , че дейността ще се изпълнява единствено от Експерт 6. Съгласно приложения образец №5 на Декларация по чл. 51, ал. 1, т.7 от ЗОП Експерт 6 е инж. Николай Сираков и съгласно представените от него документи, свързани с опита и професионалната му реализация, същият няма компетентност относно изпълнението на тази дейност. Аналогична е ситуацията и за дейност „Проверка за спазване на законодателството в областта на държавните помощи“, която отново е предвидено да бъде изпълнявана единствено от експерт 6 – инж.Сираков.

Предвид естеството на дейностите и съгласно Техническите спецификации за поръчката, дейността *дали изборът на изпълнител по договорите, чрез които се изпълнява проекта, е проведен в съответствие с изискванията на националното законодателство* трябва да се изпълни от експерти в областта на ЗОП и другите относими нормативни актове;

Съгласно одобрената от Възложителя методика за комплексна оценка на офертите - *До оценяване се допускат само предложенията, които съответстват на законовите изисквания и Документацията за участие на Възложителя.*

Предвид това комисията счита, че експерта не би могъл да предостави мнение относно законосъобразността на проведените обществени поръчка, **офертата на участник „Профит ООД не е изготвена съобразно изискванията на Възложителя** и предлага да бъде отстранена от по-нататъшно участие.

За дейност „Проверка за проследяване реалното извършване на дейностите и разходите от страна на бенефициента“ е предвидено дейността да се изпълнява единствено от Експерт 2, който е дипломиран експерт – счетоводител/регистриран одитор. Предвид естеството на дейностите и съгласно Техническите спецификации за поръчката, дейността *дали напредъкът по Проекта, в т.ч. финансов и физически, е проверен от община Велико Търново, включително чрез проверка на реалното изпълнение на място на проекта (когато е необходимо)* трябва да се изпълнява от експерти с опит в областта на специфичните дейности (за физическия напредък и проверките на място).

Съгласно одобрената от Възложителя методика за комплексна оценка на офертите - *До оценяване се допускат само предложенията, които съответстват на законовите изисквания и Документацията за участие на Възложителя.*

Предвид това комисията счита, че експерта не би могъл да предостави мнение относно тази дейност, **офертата на участник „Профит ООД не е изготвена съобразно изискванията на Възложителя** и предлага да бъде отстранена от по-нататъшно участие.

IV. Оферта с вход. №5300 – 2282/09.04.2015 г. от 12:24 часа на „СЕМПЕР ФОРТИС“ ООД, гр.София, ул. „Уилям Гладстон“ №54, ет.3 тел: 02 4412379, факс: 02 4412879, e-mail: office@semperfortis.bg.

Участникът е представил всички изискуеми документи и е налице съответствие на офертата с поставените минимални изисквания.

В своето техническо предложение участникът не се е съобразил със заложените в Техническата спецификация изисквания, а именно:

1. Участникът е посочил от стр. 95 до стр. 103 основни принципи при изготвяне и прилагане на одиторска извадка, където в раздел Методики за изготвяне на одиторски извадки(стр.99) е посочено следното: *Проверката ни ще се основава на професионална преценка и ще взема предвид качествени и количествени съображения. Първата задача при подготовка на извадка е да се определят популациите Планиране на големината на извадката – нивото на същественост ще се определя на 2 %, както е препоръчано от ЕК*“От записите в този раздел става ясно, че участникът възнамерява да използва извадки в процеса на изпълнение на ангажимента, в случай, че бъде избран за изпълнител. Съгласно Техническите спецификации към поканата, т. 4. **Обхват на одита.** Одитът обхваща проверка на 100 % на документацията по проекта и не допуска използването на извадки за целите му. Възложителят по категоричен и безспорен начин е указал, че не допуска използване на извадки, а изисква проверка на 100 %.

2. В образец № 4 е необходимо участникът да посочи освен предлаганата цена за извършване на услугата (с вкл.ДДС и без ДДС) и информация за *Начина на нейното образуване.*

Участникът е посочил :

Начин на ценообразуване – *Общо разходи за екипа на Изпълнителя – предложени ключови експерти , вкл.възнаграждения , съответните социални и здравни плащания към тях и други разходи , свързани с екипа и необходими за изпълнението на поръчката.*

В раздел: „Посочената цена включва“ е посочил: *„всички разходи , свързани с качествено изпълнение на договора , при условията, изискванията и обема , както е определено в документацията за участие и по вид и начин описан в настоящото предложение“ , който е също част от образеца на ценово предложение“.*

Съгласно **Общи условия за сключване на договори за БФП за инфраструктурни проекти по приоритетна ос №2 по ОПОС,** раздел VI. МЕЖДИННИ ПЛАЩАНИЯ

Чл. 30. (1) За извършването на междинно плащане Бенефициентът представя на Междинното звено искане за средства.

(2) Към искането за средства Бенефициентът прилага следните документи:

1. копия от разходооправдателни документи (фактури, документи с еквивалентна доказателствена стойност, платежни нареждания, банкови извлечения за извършени преводи и други документи, които удостоверяват извършения разход);

.....

.....

(3) За всеки от документите по ал. 2, т. 1 Бенефициентът представя и документ, удостоверяващ начина на образуване на общата стойност на разходите, предвидени в тези документи, въз основа на посочени от Бенефициента единични цени и количества.

В отговор на поставеното от Договарящия орган изискване е и съдържанието на Контролният лист за проверка, който съдържа следният въпрос: Приложеният към документацията за участие образец на ценова оферта, съдържа ли информация за начина на ценообразуване на общата стойност на договора въз основа на единични цени, количества, както и други ценови показатели в съответствие с предмета на поръчката?

За да се отговори на горното изискване е необходимо първо участникът да е посочил своите единични цени и количества, тъй като единствено той е запознат с начина си на формиране на цените.

Всичко гореизложено цели да покаже, че под понятието „Начин на ценообразуване“ следва да се разбира и съответно да се посочи информация, показваща единични цени, количества и др., с което участникът не се е съобразил. Горното представлява основни насоки и изисквания на Договарящия орган, тъй като Общите условия на ДБФП са публично известни и публикувани на сайта на оперативната програма. Във връзка с това, Комисията предлага участникът да бъде отстранен от участие в Публичната покана, тъй като ценовото му предложение не отговаря на изискванията.

Съгласно одобрената от Възложителя методика за комплексна оценка на офертите - *До оценяване се допускат само предложенията, които съответстват на законовите изисквания и Документацията за участие на Възложителя.*

Предвид указанието в документацията, че не се допуска използването на извадки, Комисията предлага, участник „Семпер фортис“ ООД да бъде отстранен от участие в публичната покана.

V. Оферта с вход. №5300 – 2283/09.04.2015 г. от 12:26 часа на „ГЛОБЪЛ ОДИТ СЪРВИСЕЗ“ ООД, гр.София, 1407, р-н Лозенец, ул. „Златен рог“ №12, ет.3, офис 1 тел: 02 950 6400, факс: 02 950 6402, e-mail: office@globalauditservices.com.

Участникът е представил всички изискуеми документи и е налице съответствие на офертата с поставените минимални изисквания.

Комисията констатира, че е налице несъответствие с поставените изисквания на Възложителя в образец „Ценово предложение“ - образец № 4 на поръчката.

В образеца е необходимо участникът да посочи освен предлаганата цена за извършване на услугата (с вкл.ДДС и без ДДС) и информация за *Начина на нейното образуване.*

Участникът е посочил :

Начин на ценообразуване – *При така предложените от нас условия , в нашата ценова оферта сме включили всички разходи за изпълнение на обекта : всички необходими разходи съобразно избраната технология и методология, вкл.: допълнителните разходи , транспорт, работна ръка, извънреден труд и всички присъщи разходи , както и други неупоменати по-горе.*

Идентичен е и текста, представен от участника в раздел:

„Посочената цена включва:.....“, който е също част от образеца на ценово предложение.

Съгласно Общи условия за сключване на договори за БФП за инфраструктурни проекти по приоритетна ос №2 по ОПОС,

раздел VI. МЕЖДИННИ ПЛАЩАНИЯ

Чл. 30. (1) За извършването на междинно плащане Бенефициентът представя на Междинното звено искане за средства.

(2) Към искането за средства Бенефициентът прилага следните документи:

1. копия от разходооправдателни документи (фактури, документи с еквивалентна доказателствена стойност, платежни нареждания, банкови извлечения за извършени преводи и други документи, които удостоверяват извършения разход);

.....

.....

(3) За всеки от документите по ал. 2, т. 1 Бенефициентът представя и документ, удостоверяващ начина на образуване на общата стойност на разходите, предвидени в тези документи, въз основа на посочени от Бенефициента единични пени и количества.

В отговор на поставеното от Договарящия орган изискване е и съдържанието на Контролният лист за проверка, който съдържа следният въпрос: Приложеният към документацията за участие образец на ценова оферта, съдържа ли информация за начина на ценообразуване на общата стойност на договора въз основа на единични цени, количества, както и други ценови показатели в съответствие с предмета на поръчката?

За да се отговори на горното изискване е необходимо първо участникът да е посочил своите единични цени и количества, тъй като единствено той е запознат с начина си на формиране на цените.

Всичко гореизложено цели да покаже, че под понятието „Начин на ценообразуване“ следва да се разбира и съответно да се посочи информация, показваща единични цени, количества и др., с което участникът не се е съобразил. Горното представлява основни насоки и изисквания на Договарящия орган, тъй като Общите условия на ДБФП са публично известни и публикувани на сайта на оперативната програма. Във връзка с това, Комисията предлага участникът да бъде отстранен от участие в Публичната покана, тъй като ценовото му предложение не отговаря на изискванията.

VI. Оферта с вход. №5300 – 2284/09.04.2015 г. от 12:26 часа на „РИМЕСА ОДИТ” ООД, гр.Разград, 7200, бул. „Априлско въстание “ №23, ет.1, офис 7 тел: 084 660682, 0888640845, факс: 084 660682, e-mail: office@rimesaodit.com.

Участникът е представил всички изискуеми документи и е налице съответствие на офертата с поставените от възложителя изисквания.

VII. Оферта с вход. №5300 – 2285/09.04.2015 г. от 12:28 часа на „Ю ЕЙЧ УАЙ БРЕЙН СТОРМ КОНСУЛТ“ ООД, гр.София, 1729 , ж.к. Младост 1А, бл.505А, вх.2, тел: 02 80 99 740; факс: 02 8099759, e-mail: office@braistorm.bg.

Участникът е представил всички изискуеми документи и е налице съответствие на офертата с поставените минимални изисквания.

участникът е представил своето ценово предложение, от което не става ясно каква е действителната му офертна цена.

Участникът е посочил:

3. Предлагаме цена за извършване на услугата:

12040,00 /дванадесет хиляди и четиридесет/ лева без ДДС

14448,00 /четиринадесет хиляди четиристотин четиридесет и осем / лева с ДДС.

Като начин на ценообразуване участникът е посочил следното:

- Очакван брой човекочасове – 360 човекочаса *25,00 лв. часова ставка – 9000 лв.
- Към тази стойност е предвидено – 3040 лв. (две хиляди и четиридесет) лева без ДДС допълнителни разходи, които включват:
 - ✓ Дневни командировъчни пари – за две посещения по два дни от членовете на екипа – 24 човекодни *20,00 лева на ден или общо 480,00 лв.
 - ✓ Пътни /предвидени две посещения/ - 120,00 лева
 - ✓ Квартирни /2 посещения *2 нощувки*6 души/ * 50 лева на човек – 1200,00 лева
 - ✓ Други административни разходи – 120 ,00 лева
 - ✓ Минимална заложена печалба – 1000 (хиляда) лева

Комисията, след като се запозна с така направеното ценово предложение пристъпи към проверка за неговата аритметична вярност и установи, че участникът е представил няколко варианта на своето ценово предложение, а именно:

1. Стойността на предвидените допълнителни разходи в размер на 3040 лева изписана с цифри като се събере с посочените разходи от 9000 лв. за вложените човекочасове се получава офертираното от участника число изписано цифром и словом като 12 040 лв. Но след записа от 3040 лв. с цифри е записано (две хиляди и четиридесет), което води до първото разминаване в посочените от участника стойности.
2. Участникът е посочил, че сумата на допълнителните разходи, които е включил в офертата си е 3040 лв. (две хиляди и четиридесет) лева без ДДС. След като сумира стойностите, посочени по отделните пера, формиращи тази сума, комисията констатира, че техният сбор е : 2 920 лева, което води до второто разминаване в посочените от участника стойности.

Участникът е представил на практика три варианта на сумата на допълнителните разходи, които са част от цената за извършване на услугата, което води до невъзможност от страна на комисията да определи правилната стойност – размера на ценовото предложение, което ще подлежи на оценка на офертата на участник „Ю Ейч Уай Брейн Сторм Консулт“ ООД по показател „Ц“ - Ценови критерий от методиката за оценка на офертите. Предвид указанието в документацията по т.6 на стр.12 , че „не се предвижда възможност за представяне на варианти“ в офертата на участниците Комисията предлага, участник „Ю Ейч Уай Брейн Сторм Консулт“ ООД да бъде отстранен от участие в публичната покана.

Резултати от разглеждането и оценката на допуснатите офертите:

1. Оферта с вход. № 5300 – 2268/09.04.2015 г. от 09:51 часа на „БАЛАНС - М“ ЕООД, гр. София 1000, пл. „Райко Даскалов“ №1, вх.Б, ет.2, ап.18, тел: 02/987 55 22; 02/987 55 33, факс: 02/987 64 46.
2. Оферта с вход. №5300 – 2269/09.04.2015 г. от 09:53 часа на „ГРАНТ ТОРНТОН“ ООД, гр.София, п.к 1421,бул. „Черни връх“ №26, тел: 02/ 980 55 00, факс: 02/ 980 48 24, e-mail: office@gtbulgaria.com.

3. Оферта с вход. №5300 – 2284/09.04.2015 г. от 12:26 часа на „РИМЕСА ОДИТ” ООД, гр.Разград, 7200, бул. „Априлско въстание “ №23, ет.1, офис 7 тел: 084 660682, 0888640845, факс: 084 660682, e-mail: office@rimesaodit.com.

Комисията разгледа и оцени допуснатите оферти, изготвени в отговор на публичната покана при следния критерий за оценка:

КРИТЕРИИ И МЕТОДИКА ЗА КОМПЛЕКСНА ОЦЕНКА НА ОФЕРТИТЕ

1. ОЦЕНЯВАНЕ НА ОФЕРТИТЕ.

До оценяване се допускат само предложенията, които съответстват на законовите изисквания и Документацията за участие на Възложителя. Оценяването се извършва на базата на критерии „икономически най – изгодна оферта”, при посочените по-долу показатели.

С настоящата методика се определя реда, критерия за оценка, показателите и тяхната тежест при оценка на офертите на участниците.

Участникът с най-висока комплексна оценка „КО” се класира на първо място. Класирането на офертите се извършва в зависимост от комплексната оценка на участника по методиката, която се формира като сбор от получените точки по отделните показатели за оценка.

2. МЕТОДИКА ЗА ИКОНОМИЧЕСКИ НАЙ-ИЗГОДНА ОФЕРТА, ПОКАЗАТЕЛИТЕ ЗА КОМПЛЕКСНА ОЦЕНКА И ТЯХНАТА ОТНОСИТЕЛНА ТЕЖЕСТ

Оценката по всеки показател се формира по формулите по-долу. Резултатът представлява получените от участника точки за показателя. Сборът от точките по всички показатели е комплексна оценка „КО”, на базата на която се получава класирането на отделните участници. Участникът събрал най-много точки се класира на първо място, като по низходящ ред се класират всички останали участници.

Формула за определяне на комплексна оценка ”КО”

$КО = Ц + Т$, където:

КО – Комплексна оценка

Ц – Ценови критерий - максимален брой точки 60 т.

Оценката по показател за предлаганата цена от Участника се формира по формулата:

$$Ц = 100 \times \frac{Ц \min}{Ц_n} \times 60 \% = \dots\dots\dots \text{т.},$$

Където: $Ц \min$ -е най- ниската предложена цена

$Ц_n$ – е цената, предложено от n-тия участник

Относителната тежест на показателя е 60 %.

Т - Техническа оценка , включваща следните два подпоказателя

О – Обосновка на участника – отнася се до необходимите дейности за изпълнение на обществената поръчка и ключовите моменти при изпълнението:

Оценка 50 т. по този показател получава участник, чието техническо предложение съдържа конкретно адаптирано описание на всички дейности и процедури на самия одиторски екип съгласно и спрямо спецификата на оперативна програма „Околна среда 2007-2013.” и проект „Изграждане на регионална система за управление на отпадъци в регион Велико Търново”

О max = 50 т.

Оценка 25 т. по този показател получава участник, чието техническо предложение съдържа описание на конкретните дейности и процедури на самия одиторски екип, което е общо и бланкетно, без да е отчетена спецификата на съответната оперативна програма и конкретния проект.

„Общо и бланкетно“ – следва да се разбира преповтаряне, дори и не буквално, на техническите изисквания на Възложителя и/или общоприети методи, способности и принципи, без същите да съдържат демонстрирано от участника разбиране на задачите.

О min = 25 т.

К – Концепция за изпълнение на ангажимента – отнася се до предлаганите видове комбинации от процедури от одиторски тип като време и подход на изпълнение:

Оценка 50 т. по този показател получава участник, чието техническо предложение съдържа конкретно описание на видовете тестове, които ще бъдат извършени по време на изпълнение на ангажимента - на ниво междинна и/или окончателна проверка. Тези тестове следва да бъдат логически обвързани с предмета, обема и сложността на ангажимента по проекта и спецификата на дейностите и разходите по него.

К max = 50 т.

Оценка 25 т. по този показател получава участник, чието техническо предложение съдържа описание на видовете тестове, които ще бъдат извършени по време на изпълнение на ангажимента, но без да е посочено разграничение за кое ниво на проверка се отнасят - на ниво междинна и/или окончателна проверка. Тестовите които участникът е описал не са логически обвързани с предмета, обема и сложността на ангажимента и спецификата на дейностите и разходите.

К min = 25 т.

Относителната тежест на показателя Т е 40 %.

Общата оценка на показател Т се изчислява както следва:

$$T = (O+K)*40\%$$

Оценките по отделните показатели се представят в числово изражение с точност до втория знак след десетичната запетая. Максималната комплексна оценка, която може да получи една оферта е 100 (сто) точки;

Забележка: Оферти, в които оценяваните показатели имат еднакви стойности, получават равен брой точки по съответния показател.

В случай че комплексните оценки на две или повече оферти са равни, за икономически най-изгодна се приема тази оферта, в която се предлага най-ниска цена. При условие че и цените са еднакви се сравняват оценките по показателя с най-висока относителна тежест и се избира офертата с по-благоприятна стойност по този показател.

Комисията провежда публично жребий за определяне на изпълнител между класираните на първо място оферти, ако поръчката се възлага по критерий икономически най- изгодна оферта, но тази оферта не може да се определи по реда на чл. 71, ал.4 от ЗОП.

По показател Ц – Ценови критерий

При оценяването по този показател се взема предвид предложената от участника цена за изпълнение на услугата. Оценка се определя по следната формула:

$$Ц = 100 \times \frac{Ц \text{ min}}{Ц_n} \times 60 \% = \dots\dots\dots\text{т.},$$

Където: Ц min -е най- ниската предложена цена
Цn – е цената, предложено от n-тия участник

На база на тази формула резултатите на участниците по показател Ц са, както следва:

- „БАЛАНС - М“ ЕООД – $100 \times 10\,061,28/23\,10 \times 60\% = 26,13\text{т.}$
- „ГРАНТ ТОРНТОН” ООД - $100 \times 10\,061,28/10\,061,28 \times 60\% = 60\text{т.}$
- „РИМЕСА ОДИТ” ООД - $100 \times 10\,061,28/18\,898 \times 60\% = 31,94\text{т.}$

Показател Т - Техническа оценка , включваща два подпоказателя

По подпоказател О – Обосновка на участника – отнася се до необходимите дейности за изпълнение на обществената поръчка и ключовите моменти при изпълнението:

„Баланс – М“ ЕООД – Участникът е представил информацията от стр.2 до стр. 59 на Техническото си предложение. Информацията е структурирана по следния начин:

1. Задачи пред одитния екип – поставените задачи съответстват на изискванията на ОПОС, както и на изискванията, посочени от Възложителя в Техническите спецификации.
2. Приложими стандарти и законодателство като е направено разделение на Приложими международно признатите одиторски стандарти и правила за етичност и Приложимо законодателство, съответно приложимо Европейско законодателство и приложимо Българско законодателство.
3. Анализ на взаимовръзката между отделните задачи и приложимата нормативна уредба, като в табличен вид са отразени конкретните одитни проверки и съответстващото им законодателство, съобразно указанията в Техническите спецификации.

4. Специално място участникът е отредил на : основните ключови моменти, посочени от Община Велико Търново (с партъори Община Горна Оряховица, Община Лясковец, Община Стражица, Община Златарица, Община Елена)

5. Подхода при изпълнението обхваща класически приетото разделение на три етапа, а именно: Първи етап: Планиране и приемане на ангажимент за финансов одит по изпълнение на дейностите и отчитане на разходите за изпълнението на Проект „Изграждане на регионална система за управление на отпадъците в регион Велико Търново“, от Община Велико Търново. Втори етап: Извършване на одиторската проверка за изпълнението на дейностите и отчитане на разходите за изпълнението на Проект „Изграждане на регионална система за управление на отпадъците в регион Велико Търново“, от Община Велико Търново. Трети етап: Приключване на одиторската проверка за изпълнението на дейностите и отчитане на разходите за изпълнението на Проект „Изграждане на регионална система за управление на отпадъците в регион Велико Търново“, от Община Велико Търново. Следва изключително детайлно посочване на групите одитни дейности, включени във всеки от етапите, както и дейностите съответно при изпълнението на ангажимент – Текущ одит и ангажимент – Окончателен одит.

6. Следва : Детайлни работни програми по дейности по Проект „Изграждане на регионална система за управление на отпадъците в регион Велико Търново“ по всеки от трите етапа, като в изложението са отразени Детайлни одиторски процедури и тестове по всяка от тях.

7. Следва описание на дейността по Докладване: Изготвяне на предварителен одиторски доклад и писмо до ръководството, Излъчване на окончателен одиторски доклад и финално писмо до ръководството, като е посочено и конкретното им съдържание.

8. Следва изброяване на минималното съдържание на Одитния доклад , както и указване на Система и принципи за създаването, представянето и съхранението на одиторската документация, в т.ч. период на съхранение на документите и достъп до тях.

Предвид всичко по-горе изброено и съгласно съдържанието на офертата на участника по подпоказателя комисията единодушно го оценява с максимална оценка от 50 т., тъй като предложението му съдържа конкретно адаптирано описание на всички дейности и процедури на самия одиторски екип съгласно и спрямо спецификата на оперативна програма „Околна среда 2007-2013.“ и проект „Изграждане на регионална система за управление на отпадъци в регион Велико Търново” .

Участник „Грант Торнтон” ООД е представил информацията от стр.2 до стр. 54 на Техническото си предложение. Информацията е структурирана по следния начин:

1. Запознаване с изискванията на ангажимента.
2. Планиране на ангажимента, в т.ч. идентифициране и оценяване на рисковете – особености на вътрешния контрол, съществени контроли, естество и обхват на разбирането съществени контроли, компоненти на вътрешния контрол.
3. Изпълнение на ангажимента – разпределение, анализ , обобщение и извличане на генерални изводи.
4. Докладване и заключителни процедури
 - междинни доклади – структура и резултати
 - окончателен доклад – структура и съдържание
5. Контрол на качеството.

Представена е таблица с извършваните от отделните експерти дейности, част от одитния ангажимент. В таблицата са обхванати съответните дейности, обект на услугата и поименно разпределение на съответния отговорен експерт.

Предвид всичко по-горе изброено и съгласно съдържанието на офертата на участника по подпоказателя, комисията единодушно го оценява с максимална оценка от 50 т., тъй като предложението му съдържа конкретно адаптирано описание на всички дейности и процедури на самия одиторски екип съгласно и спрямо спецификата на оперативна програма „Околна среда 2007-2013.” и проект „Изграждане на регионална система за управление на отпадъци в регион Велико Търново”.

Участник „Римеса одит” ООД е представил информацията от стр.4 до стр. 33 на Техническото си предложение. Информацията е структурирана по следния начин:

I. Въведение

1. Разбирането на участника на изискванията на Възложителя, заложи в Техническата спецификация.

Ангажиментът включва два вида одит - „Текущ одит” и „Окончателен одит”, които ще отразяват специфичните изисквания по отношение на докладите, които ще се представят от одитора по време на текущото изпълнение на проекта (междинни искания за средства) и в края на проекта (окончателно искане за средства). Изпълнението на текущи одити завършва с издаване на одитни доклади, които се представят в Управляващия орган (УО) на ОПОС с междинните искания за средства. Изпълнението на окончателен одит завършва с издаване на одитен доклад, който ще бъде представен с окончателното искане за средства.

II. Обяснение на рисковете и допусканията, оказващи влияние върху изпълнението на договора.

1. Мнение по основните въпроси, свързани с постигането на целите на договора и Коментари/обяснение на предпоставките и рисковете, оказващи влияние върху изпълнението на договора. – идентифицирани са рискове, посочен е подхода на участника при оценката им, отговор на оценените рискове.

III. Описание на предлагания подход, на процеса на управление на изпълнението на договора от страна на изпълнителя и на вътрешния контрол, който той ще упражнява.

1. Описание на предлагания подход за изпълнение на услугата.

- ✓ Планиране
- ✓ Изпълнение на ангажимента
- ✓ Докладване

Посочени са приложимите нормативни рамки от Европейското законодателство. - Съгласно Договора за създаване на Европейската общност директивите нямат пряко действие за държавите-членки, а се реализират чрез съответни вътрешноправни актове, които отчитат националните особености. За разлика от тях регламентите имат пряко приложение и пораждаат права и задължения за всички субекти на европейското право, без да е необходимо въвеждането им в национален нормативен акт. За изпълнение на ангажимента „Изграждане на Регионална система за управление на отпадъците в регион Велико Търново”, финансиран по Оперативна програма „Околна среда 2007-2013”, като ангажимент за одит на проект, финансиран от структурните фондове, сме осигурили участието на юрист с квалификация и опит в областта на европейското законодателство. Предвидено е той да бъде привлечен като външен експерт, тъй като всички норми, касаещи изпълнението на проекти, финансирани от структурните фондове и възлагането на обществени поръчки, са въведени и в националното законодателство, като са регламентирани и чрез промени в законите, правилници, постановления и указания.

Познаването и правилното прилагане на нормативната уредба в областта на обществените поръчки е от решаващо значение за доброто финансово управление на проекта и е ключов компонент при оценката на допустимостта на разходите.

Приложимите стандарти, по които ще извършваме одита, са:

Международните одиторски стандарти и в частност Международен стандарт за ангажименти за изразяване на сигурност 3000 /МСАИС 3000/, приложим за ангажименти за изразяване на сигурност, различни от одити и прегледи на историческа финансова информация/, издадени от Международната федерация на счетоводителите /IF AC/.

Насоки за извършване на текущ одит на проекти, финансирани със средства на Оперативна програма „Околна среда 2007-2013“.

2. Описание на процеса на управление на изпълнението на договора от страна на Изпълнителя и описание на вътрешния контрол, който Изпълнителят ще упражнява и съответствие на разпределението на задачите и отговорностите между експертите във връзка с изпълнение на дейностите. – включена е информацията относно:

- Описание на връзката между всички етапи от изпълнението на ангажимента
- Описание на вътрешния контрол, който „Римеса Одит“ ООД ще упражнява и съответствие на разпределението на задачите и отговорностите между експертите във връзка с изпълнение на дейностите.

Предвид всичко по-горе изброено и съгласно съдържанието на офертата на участника по подпоказателя същият получава максимална оценка от 50 т., тъй като предложението му съдържа конкретно адаптирано описание на всички дейности и процедури на самия одиторски екип съгласно и спрямо спецификата на оперативна програма „Околна среда 2007-2013.“ и проект „Изграждане на регионална система за управление на отпадъци в регион Велико Търново“.

По подпоказател К – Концепция за изпълнение на ангажимента – отнася се до предлаганите видове комбинации от процедури от одиторски тип като време и подход на изпълнение:

Участникът „Баланс – М“ ЕООД е представил информацията от стр. 59 до стр. 104 от Техническото си предложение. Структурата и обхватът на информацията са следните :

1. Организация на одитните дейности и ресурси по Проекта, изпълнявани от община Велико Търново по ОПОС. – посочена е информацията за всеки от конкретните експертите и обхвата на техните отговорности.

2. Организация и разпределение на ангажиментите между членовете на одиторския екип по изпълнение на Проект „Изграждане на регионална система за управление на отпадъците в регион Велико Търново" - организация и разпределение на работата между отделните експерти в одитния екип, както и на допълнителните членове по отделните видове дейности са представени в таблица

3. Обобщена Работна програма по дейности за одиторски процедури и тестове с работни часове по Проект „Изграждане на регионална система за управление на отпадъците в регион Велико Търново" - работна програма с одиторски процедури и необходимими работни часове по всяка от дейностите, като е направено и разделението им по отделните етапи на изпълнение на ангажимента. Първи етап общо – 24 човекочаса, втори етап общо – 576 човекочаса, трети етап общо – 24 човекочаса.

4. Бюджетираните човечески часове по групи одитни дейности, влизащи в конкретния етап на одиторската проверка и членовете на одитния екип за цялостно изпълнение на поръчката.

5. Изготвен и приложен е индикативен времеви график за изпълнение на услугата.

6. Посочена е технологичната последователност и срок на изпълнение, като първоначалната среща ще се проведе до 2 работни дни след сключване на договор за извършване на одит, Изготвянето и предаването на текущи одитни доклади по всяко изготвено от Община Велико Търново искане за плащане към ГД на ОПОС е в срок до 5 (пет) работни дни след предоставяне на искането, Окончателната среща завършва с излъчването на Писмо до ръководството и с Проект на окончателен одиторски доклад. След приемането от страна на Бенефициента на Проекта на окончателен одиторски доклад ще бъде излъчен заключителен (окончателен) одиторски доклад за цялостното изпълнение на предмета на договора за одит - в срок не по-късно от 3 /три/ работни дни преди датата на приключване изпълнението на дейностите по Проекта.

7. Извършен е анализ на основните рискове, които могат да доведат до забава или некачествено изпълнение на услугата и мерките за тяхното управление, като е описан подхода за оценка и класификация на риска. - Съответствие на описаните рискове с обхвата на Проект „Изграждане на регионална система за управление на отпадъците в регион Велико Търново.

8. Посочен е обхвата на одиторските процедури за контрол на изпълнението на проекта.

9. В табличен вид е представена информацията относно рисковете, която включва следните детайли: категория, описание на риска, въздействие на риска, препоръчителни действия

10. Направен е анализ на взаимовръзката между отделните задачи и очакваните резултати, като участникът е посочил, че: *Нашите одитни процедури и тестове, чрез които сме убедени, че се изпълняват поставените пред одитора задачи осигуряват пълното съобразяване на одитния екип с изискванията и очакванията на Община Велико Търново (Бенефициента) в качеството ѝ на Възложител, както и на УО на ОП "Околна среда" (ОПОС). Пряката връзка между задачите на одитния екип и очакванията на Бенефициента, на УО на ОПОС и на всички заинтересовани и оторизирани трети страни могат да бъдат систематизирани както следва:* следва таблица с отразени очаквани резултати по всяка от дейностите и одитни процедури и тестове, които ще бъдат изпълнени от одитния екип.

11. Участникът финализира своето предложение, чрез представяне на Система за управление на качеството и контрол на качеството.

Предвид всичко по-горе изброено и съгласно съдържанието на офертата на участника по подпоказателя същият получава максимална оценка 50т. тъй като техническото предложение съдържа конкретно описание на видовете тестове, които ще бъдат извършени по време на изпълнение на ангажимента - на ниво междинна и/или окончателна проверка. Тези тестове са логически обвързани с предмета, обема и сложността на ангажимента по проекта и спецификата на дейностите и разходите по него.

„Грант Торнтон” ООД - Участникът е представил информацията от стр. 55 до стр. 61 от Техническото си предложение. Структурата и обхватът на информацията са следните:

В концепцията на участника ясно, точно и изчерпателно, в табличен вид са представени:

- Процедурите (в обхвата съответно на текущия и окончателен одит);
- Основанието за тяхното изпълнение ;
- Конкретно описание на съдържанието на процедурата,

Като информацията и по трите елемента е изцяло съобразена с Техническите спецификации на възложителя.

Предвид всичко по-горе изброено и съгласно съдържанието на офертата на участника по подпоказателя същият получава максимална оценка 50т. тъй като техническото предложение съдържа конкретно описание на видовете тестове, които ще бъдат извършени по време на изпълнение на ангажимента - на ниво междинна и/или окончателна проверка. Тези тестове са логически обвързани с предмета, обема и сложността на ангажимента по проекта и спецификата на дейностите и разходите по него.

„Римеса одит“ ООД - Участникът е представил информацията от стр. 34 до стр. 75 от Техническото си предложение. Структурата и обхватът на информацията са следните :

IV. Дейностите, които ще бъдат извършени при изпълнение на обществената поръчка и документи, които ще бъдат съставени и предоставени на възложителя.

1. Списък и описание на дейностите, необходими за постигане целите на поръчката и на изискванията на Техническата спецификация. - *За да формираме одитно мнение ще извършим следните проверки:*

- ✓ *Проверка за установяване на съответствие между отчитането от страна на Бенефициента - Община Велико Търново на разходи по дейностите, залегнали в одобрено проектно предложение и реда и правилата за отчитане на съответните разходи, определени и описани от Управляващия орган.*

Проверката се извършва чрез детайлни тестове на всички пера от одобрения бюджет на проекта с действително извършените и отчетени разходи, като се анализират отклоненията.

- ✓ *Проверка за съответствие между разходите, заявени от бенефициента за възстановяване и тези, посочени в отчетните записи и разходно-оправдателните документи.*

Проверката се извършва чрез аналитични одиторски процедури и процедури по същество за установяване на несъответствия между първичните счетоводни документи, счетоводните регистри и финансовия отчет на проекта.

- ✓ *Проследяване ефективно прилагане на Националното законодателство и правото на ЕС при изпълнение на дейностите и отчитане на разходите по тях, залегнали в проектното предложение от страна на бенефициентите.*

Проследява се прилагането на ЗОП при възлагане на дейностите, изпълнението на договорите, одобряването на разходите по реда на СФУК, отразяването на разходите и плащанията в счетоводната система на Община Велико Търново и спазването на мерките за публичност и визуализация.

- ✓ *Проверка за наличието на всички необходими реквизити в разходно-оправдателните документи на бенефициента и за съответствие с изискванията на Закона за счетоводство и приложимите подзаконови нормативни актове.*

Извършва се чрез детайлни тестове на всички разходооправдателни документи, като се проверява наличието на следните реквизити:

- 1. Наименование на документа,*
- 2. Наименование, адрес и ЕИК на съставителя на документа,*
- 3. Наименование адрес и ЕИК на предприятието, с което се осъществява стопанската операция и име на лицето, което го представлява.*
- 4. Място и дата на съставяне на документа.*
- 5. Собствено и фамилно име на съставителите на документа.*
- 6. Основание и предмет на стопанската операция.*
- 7. Натурално и стойностно изражение на стопанската операция.*
- 8. Подписи на лицата, отговарящи за осъществяването и оформянето на стопанската операция.*
- 9. Печат на предприятието при съставяне на документа за продажби.*
- 10. Наличие на изрично отбелязване, че разходът е по проекта.*

На документите се прави и проверка по партидата на съставителя в Търговския регистър относно съответствието на наименованието издателя с неговия ЕИК, актуалното състояние, както и оторизацията на лицето, издало документа и т.н.

2. Описание на очакваните резултати от услугата и на начина за постигането им и описание на начините, по които Възложителят може да гарантира устойчивост на резултатите.
3. Описание на документите, които ще бъдат съставяни и ще бъдат предоставени на Възложителя в процеса на изпълнение на поръчката

V. План за изпълнение на дейностите по договора и разпределение на задачите във времето по отношение ефективното управление и изпълнение на договора.

1. Описание на планираната организация – в табличен вид е представено и почасовото разпределение на натоварването на отделните експерти в зависимост от ангажиментите им към поръчката. Представен е индикативен график на дейностите с опция да бъде актуализиран при забава на възлагането.

Предвид всичко по-горе изброено и съгласно съдържанието на офертата на участника по подпоказателя комисията единодушно реши да го оцени с максимална оценка 50 т. тъй като техническото предложение съдържа конкретно описание на видовете тестове, които ще бъдат извършени по време на изпълнение на ангажимента - на ниво междинна и/или окончателна проверка. Тези тестове са логически обвързани с предмета, обема и сложността на ангажимента по проекта и спецификата на дейностите и разходите по него.

След обстойно разглеждане и обсъждане на представените оферти, Комисията предложи следното класиране за изпълнител на обществената поръчка с предмет: **„Извършване на текущ и окончателен одит по проект „Изграждане на регионална система за управление на отпадъците в регион Велико Търново“ за финансиране по Оперативна програма „Околна среда 2007-2013” :**

I-во място: Оферта с вход. №5300 – 2269/09.04.2015 г. от 09:53 часа на „ГРАНТ ТОРНТОН” ООД, гр.София, п.к 1421,бул. „Черни връх“ №26, тел: 02/ 980 55 00, факс: 02/ 980 48 24, e-mail: office@gtbulgaria.com.

II-ро място: Оферта с вход. №5300 – 2284/09.04.2015 г. от 12:26 часа на „РИМЕСА ОДИТ” ООД, гр.Разград, 7200, бул. „Априлско въстание “ №23, ет.1, офис 7 тел: 084 660682, 0888640845, факс: 084 660682, e-mail: office@rimesaodit.com.

III-то място: Оферта с вход. № 5300 – 2268/09.04.2015 г. от 09:51 часа на „БАЛАНС - М” ЕООД, гр. София 1000, пл. „Райко Даскалов“ №1, вх.Б, ет.2, ап.18, тел: 02/987 55 22; 02/987 55 33, факс: 02/987 64 46

Неразделна част от настоящия протокол е обобщената оценъчна таблица, подписана от членовете на комисията.

Настоящият протокол и оценъчната таблица към него се съставиха в два еднообразни екземпляра.

Настоящият протокол и съпровождащата го оферта на участника се предава на ВЪЗЛОЖИТЕЛЯ за утвърждаване, съгласно чл. 101г, ал.4 от ЗОП.

Комисията приключи работа на 08.06.2015г. в 12:20 часа.

КОМИСИЯ в състав:

ПРЕДСЕДАТЕЛ:

инж. Динко Кечев – Директор на дирекция СУТ в Община Велико Търново;

И ЧЛЕНОВЕ:

1.

Зорница Кънчева-Миладинова – Началник на отдел „Околна среда” в Община Велико Търново;

2.

инж. Валентина Миткова – Началник на отдел „Териториално развитие” в Община Велико Търново;

3.

Даниела Данчева – Началник на отдел „Бюджет” в Община Велико Търново;

4.

Николина Христова – Старши експерт в отдел „Обществени поръчки” в Община Велико Търново;

5.

Деница Крива – Заместник кмет на Община Горна Оряховица;

6.

Димитрина Благоева – юрист на проект № DIR-5112122-11-79 „Изграждане на Регионална система за управление на отпадъците в регион Велико Търново”;

7.

Цонка Христова – координатор на проект № DIR-5112122-11-79 „Изграждане на Регионална система за управление на отпадъците в регион Велико Търново”;

8. ..

Гергана Тодорова – Директор на дирекция „Строителство и екология” в Община Горна Оряховица;

9.

Инж. Цанко Бояджиев – Началник на отдел „Техническа инфраструктура” в Община Велико Търново;

10.

Стефан Бранзелов – Главен специалист „Регулация и кадастър” в Община Златарица;

11.

Инж. Вяра Димитрова – Гл. експерт в отдел ТИ в Община Велико Търново;

12.

инж. Милко Стефанов – Директор на дирекция „Териториално устройство, общинска собственост и евроинтеграция в Община Лясковец;

Оценъчна таблица за публична покана с предмет: „Извършване на текущ и окончателен одит по проект „Изграждане на регионална система за управление на отпадъците в регион Велико Търново“ за финансиране по Оперативна програма „Околна среда 2007-2013”

Участник	Показател	Резултат
Оферта с вход. № 5300 – 2268/09.04.2015 г. от 09:51 часа на: „БАЛАНС - М” ЕООД	<u>Ц – Ценови критерий</u> <u>Т – Техническа оценка</u> Подпоказател О – Обосновка на участника Подпоказател К – Концепция за изпълнение на ангажмента	$KO = C + T = 26,13 + 40 = 66,13m.$ $C = 100 \times C_{min} / C_n \times 60\% = 26,13 m.,$ $T = (O + K) * 40\% = (50 + 50) * 40\% = 40m.$ По Подпоказател О - 50 т. По Подказател К - 50 т.
вход. №5300 – 2269/09.04.2015 г. от 09:53 часа на: „ГРАНТ ТОРНТОН” ООД	<u>Ц – Ценови критерий</u> <u>Т – Техническа оценка</u> Подпоказател О – Обосновка на участника Подпоказател К – Концепция за изпълнение на ангажмента	$KO = C + T = 60 + 40 = 100m.$ $C = 100 \times C_{min} / C_n \times 60\% = 60 m.,$ $T = (O + K) * 40\% = (50 + 50) * 40\% = 40m.$ По Подпоказател О - 50 т. По Подказател К - 50 т.
Оферта с вход. №5300 – 2284/09.04.2015 г. от 12:26 часа на: „РИМЕСА ОДИТ” ООД	<u>Ц – Ценови критерий</u> <u>Т – Техническа оценка</u> Подпоказател О – Обосновка на участника Подпоказател К – Концепция за изпълнение на ангажмента	$KO = C + T = 31,94 + 40 = 71,94m.$ $C = 100 \times C_{min} / C_n \times 60\% = 31,94m.,$ $T = (O + K) * 40\% = (50 + 50) * 40\% = 40m.$ По Подпоказател О - 50 т. По Подказател К - 50 т.

ПРЕДСЕДАТЕЛ:
инж. Динко Кечев – Директор на дирекция СУТ в Община Велико Търново;

И ЧЛЕНОВЕ:

1.
Зорница Кънчева-Миладинова – Началник на отдел „Околна среда” в Община Велико Търново;
2.
инж. Валентина Миткова – Началник на отдел „Териториално развитие” в Община Велико Търново;
3.
Даниела Данчева – Началник на отдел „Бюджет” в Община Велико Търново;
4.
Николина Христова – Старши експерт в отдел „Обществени поръчки” в Община Велико Търново;
5.
Деница Коева – Заместник кмет на Община Горна Оряховица;
6.
Димитрина Благоева – юрист на проект № DIR-5112122-11-79 „Изграждане на Регионална система за управление на отпадъците в регион Велико Търново”;
7.
Цонка Христова – координатор на проект № DIR-5112122-11-79 „Изграждане на Регионална система за управление на отпадъците в регион Велико Търново”;
8.
Гергана Тодорова – Директор на дирекция „Строителство и екология” в Община Горна Оряховица;
9.
Инж. Цанко Бонджиев – Началник на отдел „Техническа инфраструктура” в Община Велико Търново;
10.
Стефан Бранзелов – Главен специалист „Регулация и кадастър” в Община Златарица;
11.
Инж. Вяра Димитрова – Гл. експерт в отдел ТИ в Община Велико Търново;
12.
инж. Милко Стефанов – Директор на дирекция „Териториално устройство, общинска собственост и евроинтеграция в Община Лясковец;

Заличена информация на основание чл. 22б, ал. 3 от ЗОП във връзка с чл. 23 от Закона за защита на личните данни!