



АГЕНЦИЯ ПО ОБЩЕСТВЕНИ ПОРЪЧКИ

1000 София, ул. "Леге" 4

e-mail: aop@aop.bg

интернет адрес: <http://www.aop.bg>

ИЗХ. № 04-43-673/27.03.2017г.

## ОБЯВА

ОБЯВА за обществена поръчка на стойност по чл. 20, ал. 3 от ЗОП

Номер на обявата: [ ] 04-43-673/27.03.2017г.

Възложител: [Овергаз Мрежи АД]

Подделение (когато е приложимо): [.....]

Партида в регистъра на обществените поръчки: [ 4878 ]

Адрес: [София 1407, ул. „Филип Кутев” №5]

Лице за контакт (може и повече от едно лица): [Мария Антова]

Телефон: [+ 359 882 173 117]

E-mail: [procurement@overgas.bg]

Достъпът до документацията за поръчката е ограничен:  Да  Не

Допълнителна информация може да бъде получена от:

Горепосоченото/ите място/места за контакт

Друг адрес: (моля, посочете друг адрес)

Приемане на документи и оферти по електронен път:  Да  Не

Обект на поръчката:

Строителство

Доставка

Услуги

Предмет на поръчката: Избор на одитор/специализирано одиторско предприятие за 2016г./2017г.

Кратко описание:

Поръчката включва:

- Извършване на одиторска проверка в съответствие с действащото българско законодателство и Международните одиторски стандарти (МОС) на годишния консолидиран финансов отчет на Дружеството, съставен в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане (МСФО);
- Извършване на проверка на съответствието на годишния консолидиран доклад за дейността към 31 декември с годишния финансов отчет;
- Издаване на одиторско мнение в доклад на независимия одитор към датата на финансовия отчет.

Място на извършване: Централен офис на „Овергаз Мрежи” АД,  
гр. София, ул. ”Филип Кутев” №5.

Обща прогнозна стойност на поръчката (в лв., без ДДС): 10 500.00 /десет хиляди и петстотин/  
лева, без ДДС, за срока на договора от две години.

Обособени позиции (когато е приложимо):  Да  Не

Номер на обособената позиция:

Наименование:

Прогнозна стойност (в лв., без ДДС):

*Забележка: Използвайте този раздел толкова пъти, колкото са обособените позиции.*

**Условия, на които трябва да отговарят участниците (когато е приложимо):**

Участникът по настоящото възлагане на обществена поръчка може да бъде всяко българско или чуждестранно физическо или юридическо лице или техни обединения, както и всяко друго образувание, което има право да изпълнява възлаганата поръчка съгласно законодателството на държавата, в която то е установено, и отговарящо на условията, посочени в Закона за обществените поръчки /ЗОП/, Правилника за прилагане на Закона за обществените поръчки /ППЗОП/ и посочените в настоящата обява и приложенията към нея изисквания на Възложителя. Участникът трябва да е подал всички изискуеми документи съгласно настоящата обява. Не се допуска пряко или косвено участие в настоящата обществена поръчка на дружествата, регистрирани в юрисдикции с преференциален данъчен режим, и на контролираните от тях лица, включително и чрез гражданско дружество/ консорциум, в което участва дружество, регистрирано в юрисдикция с преференциален данъчен режим, освен при наличие на изключенията по смисъла на чл. 4 от Закона за икономическите и финансовите отношения с дружествата, регистрирани в юрисдикции с преференциален данъчен режим, контролираните от тях лица и техните действителни собственици.

**в т.ч.:**

**Изисквания за личното състояние:** Участник в обществена поръчка може да бъде лице, за което не са налице основания за отстраняване по чл. 54, ал. 1, т.1-5 и 7 от ЗОП. Съгласно чл. 57, ал. 2 от ЗОП основанията за отстраняване по чл. 54, ал. 1, т. 1-5 и 7 от ЗОП се прилагат и когато участникът във възлагането на обществена поръчка е обединение от физически и/или юридически лица и за член на обединението не са налице основанията за отстраняване. Участник, за когото са налице основания за отстраняване по чл. 54, ал. 1, т. 1-5 и 7 от ЗОП, има право да представи доказателства, че е предприел мерки, които гарантират неговата надеждност, въпреки наличието на съответното основание за отстраняване. Декларацията за липсата на обстоятелствата по чл. 54, ал. 1, т. 1, 2 и 7 от ЗОП по образец на Възложителя /Образец О-7/ се подписва от лицата, които представляват участника. Когато участникът се представлява от повече от едно лице, декларацията за обстоятелствата по чл. 54, ал. 1, т. 3-5 от ЗОП по образец на Възложителя /Образец – О-8/ се подписва от лицето, което може самостоятелно да го представлява. Декларацията за липса на обстоятелствата по чл. 54, ал. 1, т. 1-5 и 7 от ЗОП следва да бъде представена и за подизпълнител и за трето лице, ако участникът предвижда позоваване на капацитета на трето лице или дял от поръчката, който ще бъде възложен на подизпълнител. Ръководителите и членовете на екипа на участника трябва да отговарят на изискванията на Закона за независим финансов одит за необвързаност на регистрираните одитори с проверяваното предприятие, неговите ръководители или свързани с тях лица в материален, личностен или друг аспект.

**Правоспособност за упражняване на професионална дейност:**

1. Участникът да е **правоспособен регистриран одитор/специализирано одиторско предприятие, член на Института на дипломираните експерт-счетоводители**, в уверение на което да представи извадка с индивидуален номер от **регистъра на Института на дипломираните експерт-счетоводители в България**, удостоверяваща, че участника е вписан като регистриран одитор/одиторско предприятие.
2. Правоспособност на участника за извършване на **независим финансов одит по Международните стандарти за финансово отчитане (МСФО)**. В уверение на това, да представи Сертификат, удостоверяващ правоспособността за извършване на независим финансов одит по Международните стандарти за финансово отчитане(МСФО).
3. Всеки един от Ръководния екипа на участника да е **правоспособен регистриран**

одитор/специализирано одиторско предприятие, член на Института на дипломираните експерт-счетоводители, в уверение на което да представят извадки с индивидуален номер от регистъра на Института на дипломираните експерт-счетоводители в България, удостоверяващи, че същите са вписани като регистриран одитор/одиторско предприятие

4. Правоспособност на Ръководния екипа на участника за извършване на **независим финансов одит по Международните стандарти за финансово отчитане (МСФО)**. В уверение на това, да представят Сертификат за всеки един от Ръководния състав, удостоверяващ правоспособността за извършване на независим финансов одит по Международните стандарти за финансово отчитане(МСФО).

**Икономическо и финансово състояние:** [Възложителят не поставя изискване]

**Технически и професионални способности:**

1. Участника трябва да има най-малко три годишен опит, считано от подаването на офертата назад, в извършването на независими финансови одити по Международните стандарти за финансово отчитане (МСФО) и Международните одиторски стандарти (МОС) на дружества в областта на енергетиката и газовата промишленост, в уверение на което да представи списък (декларира се в Декларация по Образец О-3 на Възложителя, приложен към настоящата обява) на извършените независими одити, изпълнени през последните три години, считано от датата на подаване на офертата, с посочване на стойностите, датите и получателите (клиентите) в България, включително клиенти в областта на енергетиката и газовата промишленост, заедно с **доказателства** за извършените услуги.

2. Ръководният състав на екипа на участника трябва да има най-малко три годишен опит, считано от подаването на офертата назад, в извършването на независими финансови одити по Международните стандарти за финансово отчитане (МСФО) и Международните одиторски стандарти (МОС) на дружества в областта на енергетиката и газовата промишленост, в уверение на което да представи списък на извършените независими одити, изпълнени през последните три години, считано от датата на подаване на офертата, с посочване на стойностите, датите и получателите (клиентите) в България, включително клиенти в областта на енергетиката и газовата промишленост.

3. Членовете на екипа трябва да са с минимален тригодишен опит, считано от подаването на офертата назад, в извършването на независими финансови одити, в уверение на което да представи списък на извършените независими одити, изпълнени през последните три години, считано от датата на подаване на офертата, с посочване на стойностите, датите и получателите (клиентите) в България.

**Информация относно запазени поръчки (когато е приложимо):**

Поръчката е запазена за специализирани предприятия или кооперации на хора с увреждания или за лица, чиято основна цел е социалното интегриране на хора с увреждания или на хора в неравностойно положение

Изпълнението на поръчката е ограничено в рамките на програми за създаване на защитени работни места

**Критерий за възлагане:**

Оптимално съотношение качество/цена въз основа на:

Цена и качествени показатели

Разходи и качествени показатели

Ниво на разходите

Най-ниска цена

**Показатели за оценка:** (моля, повторете, колкото пъти е необходимо)

Име: [.....]

Тежест: [ ]

**Срок за получаване на офертите:**

Дата: (dd/mm/yyyy) 03.04.2017

Час: (чч:мм) 17:30 ч.

**Срок на валидност на офертите:**

Дата: (dd/mm/yyyy) 03.07.2017

Час: (чч:мм) 00:00

**Дата и час на отваряне на офертите:**

Дата: (dd/mm/yyyy) 04.04.2017

Час: (чч:мм) 11:00 ч.

**Място на отваряне на офертите:** Отварянето на офертите ще се извърши в гр. София, ул. „Филип Кутев” № 5. При извършване на тези действия могат да присъстват представители на участниците.

**Информация относно средства от Европейския съюз:**

Обществената поръчка е във връзка с проект и/или програма, финансиран/а със средства от европейските фондове и програми:  Да  Не

Идентификация на проекта, когато е приложимо: [.....]

**Друга информация (когато е приложимо):**

**Подготовка на офертите и ред за тяхното подаване, разглеждане и оценяване**

1. Всеки участник има право да представи само една оферта.
2. Лице, което участва в обединение или е дало съгласие да бъде подизпълнител на друг участник, не може да подава самостоятелно оферта.
3. Когато участникът е обединение без определена правна форма или статут, документите се подписват от всяко физическо лице, едноличен търговец и представляващите всяко юридическо лице и/или обединение по Закона за задълженията и договорите (ЗЗД), които участват в обединението, освен ако участниците в обединението не са упълномощили конкретно лице/лица, което/които да представляват обединението.
4. Свързани лица<sup>1</sup> не могат да бъдат самостоятелни участници за възлагане на една и съща обществена поръчка.
5. Офертите се изготвят на български език. При изготвяне на офертата всеки участник трябва да се придържа точно към обявените от Възложителя условия. Всички документи на чужд език трябва да са с официален превод на български език.
6. Офертите трябва да бъдат със срок на валидност не по-малък от 90 (деветдесет) календарни дни от датата, определена за краен срок за получаване на офертите. Срокът на валидност на офертите е времето, през което участниците са обвързани с условията на представените от тях оферти.
7. Предоставяне на разяснения по условията на обществената поръчка се извършва съгласно чл. 189 от ЗОП.
8. Документите, свързани с участието във възлагане на обществената поръчка, се представят от участника (или от упълномощен от него представител) - лично или чрез пощенска, или друга куриерска услуга с препоръчана пратка с обратна разписка, на адреса на Възложителя:

„Овергаз Мрежи” АД,  
ул. „Филип Кутев”, № 5,  
р-н „Лозенец”  
София 1407

<sup>1</sup>„Свързани лица“ са тези по смисъла на § 1, т. 13 и 14 от допълнителните разпоредби на Закона за публичното предлагане на ценни книжа.

9. Документите, свързани с участието във възлагане на обществената поръчка, се представят в **запечатана непрозрачна опаковка**, върху която се посочват:

- *наименованието на участника (включително участниците в обединението, когато е приложимо);*
- *адрес за кореспонденция, телефон и по възможност – факс и електронен адрес;*
- *наименованието на поръчката, а когато е приложимо – и обособените позиции, за които се подават офертите.*

10. При получаване върху опаковката по предходната точка се отбелязват поредният номер, датата и часът на получаването, за което на приносителя се издава документ.

11. Не се приемат оферти, които са:

- *представени след изтичане на крайния срок за получаване;*
- *в незапечатана опаковка;*
- *в опаковка с нарушена цялост.*

**Съдържание на офертата:**

12. Опаковката по т. 9 включва следните документи:

12.1. **Опис на представените документи** (свободен формат на текстово оформяне);

12.2. **Декларация по чл. 97, ал. 5 от ППЗОП** (за липса на основанията за отстраняване по чл. 54, ал. 1, т. 1, 2 и 7 от ЗОП) - изготвена съгласно *Образец О-7*, приложен към настоящата обява. Декларацията се подписва от лицата, които представляват участника;

12.3. **Декларация по чл. 97, ал. 5 от ППЗОП** (за липса на основанията за отстраняване по чл. 54, ал. 1, т. 3-5 от ЗОП) - изготвена съгласно *Образец О-8*, приложен към настоящата обява. Декларацията се подписва от лицето, което може самостоятелно да представлява участника;

12.4. **Доказателства за мерки за надеждност** съгласно чл. 56 от ЗОП, ако има позоваване на такива;

12.5. **Декларация**, съдържаща списък на услугите, които са идентични с предмета на настоящата обществена поръчка - изготвена съгласно *Образец О-3*, приложен към настоящата обява;

12.6. **Документ за създаване на обединение**, ако участникът е обединение;

12.7. **Административни сведения за участника** - изготвени съгласно *Образец О-6*, приложен към настоящата обява;

12.8. **Декларация** за наличие/липса на обстоятелствата по чл. 3, т. 8 и чл. 4 от Закона за икономическите и финансовите отношения с дружествата, регистрирани в юрисдикции с преференциален данъчен режим, контролираните от тях лица и техните действителни собственици - изготвени съгласно *Образец О-9*, приложен към настоящата обява;

12.9. **Техническо предложение**, съдържащо:

12.9.1. **Документ за упълномощаване**, когато лицето, което подава офертата, не е законният представител на участника;

12.9.2. **Предложение за изпълнение на поръчката** в съответствие с Техническата спецификация (Приложение № 1) и изискванията на Възложителя – изготвено съгласно *Образец О-1*, приложен към настоящата обява.

12.9.3. **Декларация** за съгласие с клаузите на приложения проект на договор (Приложение № 2) за съответната обособена позиция - изготвена съгласно *Образец О-4*, приложен към настоящата обява.

12.9.4. **Декларация** за срока на валидност на офертата - изготвена съгласно *Образец О-5*, приложен към настоящата обява.

12.10. **Ценово предложение**, съдържащо предложението на участника относно цената за услугата - изготвено съгласно *Образец О-2*, приложен към настоящата обява.

12.11. **Доказателства за правоспособност за упражняване на професионална дейност:**

12.11.1. Извадка с индивидуален номер от **регистъра на Института на дипломираните експерт-**

**счетоводители в България**, удостоверяваща, че участника е вписан като регистриран одитор/одиторско предприятие).

**12.11.2.** Извадки с индивидуален номер от **регистъра на Института на дипломираните експерт-счетоводители в България**, удостоверяващи, че всеки един от Ръководния екип на участника е вписан като регистриран одитор/одиторско предприятие).

**12.11.3.** Сертификат за участника, удостоверяващ правоспособността за извършване на независим финансов одит по Международните стандарти за финансово отчитане(МСФО).

**12.11.4.** Сертификат за всеки един от Ръководния състав, удостоверяващ правоспособността за извършване на независим финансов одит по Международните стандарти за финансово отчитане(МСФО).

#### **12.12. Доказателства за техническите и професионалните способности на участника:**

**12.12.1.** Доказателства за извършените услуги от участника, които са идентични с предмета на настоящата обществена поръчка, през последните три години от датата на подаване на офертата. Документите трябва да включват получател на услугата, предмет на изпълнената услуга, стойност и крайна дата на изпълнение на услугата.

**12.12.2.** Списък (свободна форма) за извършените услуги от Ръководния състав, които са идентични с предмета на настоящата обществена поръчка, през последните три години от датата на подаване на офертата. Документите трябва да включват получател на услугата, предмет на изпълнената услуга, стойност и крайна дата на изпълнение на услугата.

**12.12.3.** Списък (свободна форма) за извършените услуги от членовете на екипа, през последните три години от датата на подаване на офертата. Документите трябва да включват получател на услугата, предмет на изпълнената услуга, стойност и крайна дата на изпълнение на услугата.

**13.** Участниците посочват в офертата подизпълнителите и дела от поръчката, който ще им възложат, ако възнамеряват да използват такива. В този случай те трябва да представят доказателство за поетите от подизпълнителите задължения.

**13.1.** Подизпълнителите трябва да отговарят на съответните критерии за подбор съобразно вида и дела от поръчката, който ще изпълняват, и за тях да не са налице основания за отстраняване от участие във възлагане на настоящата обществена поръчка.

**14.** Когато участникът се позовава на капацитета на трети лица трябва да представи доказателство, че ще разполага с техните ресурси, предоставено под формата на документи за поетите от третите лица задължения.

**15.** При участие на обединение, което не е юридическо лице, съответствието с критериите за подбор се доказва от обединението участник, а не от всяко от лицата, включени в него, с изключение на съответна регистрация, представяне на сертификат или друго условие, необходимо за изпълнение на поръчката, съгласно изискванията на нормативен или административен акт и съобразно разпределението на участието на лицата при изпълнение на дейностите, предвидено в договора за създаване на обединението.

**16.** Възложителят предоставя неограничен, пълен, безплатен и пряк достъп до *Обявата* и приложенията към нея, като ги публикува на интернет адрес: [www.overgas.bg](http://www.overgas.bg), тръжни процедури, *профил на купувача* (ПК), както и публикува кратка информация за поръчката на портала на Агенцията по обществени поръчки (АОП).

#### **Разглеждане и оценка на офертите**

**17.** На разглеждане и оценка подлежат оферти, които отговарят на предварително обявените от Възложителя условия.

**18.** Разглеждането и оценката на офертите се извършва от Комисия, назначена от Възложителя по реда на чл. 97 от ППЗОП.

**19.** Икономически най-изгодната оферта се определя въз основа на критерия „най-ниска цена“. Комисията провежда публично жребий за определяне на изпълнител между класираните на първо място оферти, ако еднаква най-ниска цена се предлага в две или повече оферти. Жребиът се състои в теглене от страна на Председателя на Комисията на един от няколко еднакви непрозрачни запечатани плика, в които са имената на участниците, предложили еднакви най-ниски цени.

### Сключване на договор за обществена поръчка. Договор за подизпълнение

20. Възложителят сключва договор за обществена поръчка с определения за Изпълнител участник в 30-дневен срок от датата на определяне на Изпълнителя.

21. Възложителят може да сключи договор със следващия класиран участник, когато избраният за Изпълнител участник откаже да сключи договор или не се яви за сключването му в определения от Възложителя срок, без да посочи обективни причини за неявяването.

22. Договорът за обществена поръчка трябва да съответства на проекта на договор, приложен към Обявата (Приложение № 2), допълнен с всички предложения от офертата на участника, въз основа на която последният е определен за Изпълнител на поръчката.

23. За доказване на липсата на основания за отстраняване участникът, избран за Изпълнител, представя преди подписване на договора документи съгласно чл. 58, ал. 1, т. 1 и т. 2 от ЗОП, освен ако е приложим чл. 58, ал. 6 от ЗОП. Документите по предходното изречение се представят и за подизпълнителите и за третите лица, ако има такива.

24. Изпълнителите сключват договор за подизпълнение с подизпълнителите, посочени в офертата, при условията на чл. 75 от ППЗОП.

### Гаранция за изпълнение

25. Избраният за Изпълнител участник следва да предостави **гаранция, обезпечаваша изпълнението на договора (Гаранцията), в размер на 5% от стойността му.**

26. Гаранцията се предоставя съгласно чл. 111 от ЗОП.

27. Условията и сроковете за задържане или освобождаване на гаранцията за изпълнение се уреждат в договора за обществена поръчка.

### Други условия

28. Във връзка с възлагането на обществената поръчка и подготовката на офертите от участниците, включително въпроси, които не са разгледани в настоящата обява, се прилага ЗОП и подзаконовите нормативни актове по прилагането му.

### **Приложения и образци към обявата:**

1. Приложение № 1 – Техническа спецификация;
2. Приложение № 2 – Проект на договор;
3. Образец О-1 – Предложение за изпълнение на поръчката;
4. Образец О-2 – Ценово предложение;
5. Образец О-3 – Декларация, съдържаща списък на услугите, идентични с предмета на поръчката;
6. Образец О-4 – Декларация за съгласие с клаузите на приложения проект на договор;
7. Образец О-5 – Декларация за срока на валидност на офертата;
8. Образец О-6 – Административни сведения за участника;
9. Образец О-7 – Декларация по чл. 97, ал. 5 от ППЗОП (за липса на основанията за отстраняване по чл. 54, ал. 1, т. 1, 2 и 7 от ЗОП);
10. Образец О-8 – Декларация по чл. 97, ал. 5 от ППЗОП (за липса на основанията за отстраняване по чл. 54, ал. 1, т. 3-5 от ЗОП);
11. Образец О-9 – Декларация за наличие/липса на обстоятелствата по чл. 3, т. 8 и чл. 4 от Закона за икономическите и финансовите отношения с дружествата, регистрирани в юрисдикции с преференциален данъчен режим, контролираните от тях лица и техните действителни собственици.]

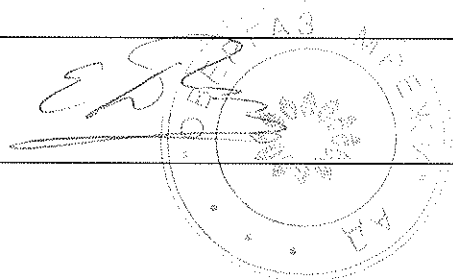
### **Дата на настоящата обява**

Дата: (dd/mm/yyyy) [27.03.2017]

### **Възложител**

Трите имена: (Подпис и печат) [Емилия Дечева Георгиева]

Длъжност: [Пълномощник на Изпълнителния директор]



## **ТЕХНИЧЕСКА СПЕЦИФИКАЦИЯ**

за изпълнение на обществена поръчка с предмет:

**„Избор на одитор/специализирано одиторско предприятие за 2016г./2017г.“**

### **1. Предмет:**

Услугата включва:

- Извършване на одиторска проверка в съответствие с действащото българско законодателство и Международните одиторски стандарти (МОС) на годишния консолидиран финансов отчет на Дружеството, съставен в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане (МСФО);
- Извършване на проверка на съответствието на годишния консолидиран доклад за дейността към 31 декември с годишния финансов отчет;
- Издаване на одиторско мнение в доклад на независимия одитор към датата на финансовия отчет;

### **2. Изисквания по отношение на поръчката:**

2.1. Да се представи план-график за провеждане на одита

2.2. Да се представи кратко описание на подхода и методологията при изпълнението на одита

### **3. Срок за изпълнение предмета на обществената поръчка:**

3.1. Услугата се извършва за 2016 и 2017 г.

3.2. Независимата одиторска проверка се извършва в следните етапи и срокове:

- Одит, извършен през период февруари–април на годината, следваща отчетната;
- Срок за заверка на Финансовия отчет - 20 април на годината, следваща отчетната.

### **4. Място за изпълнение предмета на поръчката**

Централен офис на „Овергаз Мрежи“ АД, гр. София, ул. „Филип Кутев“ №5.



**ДОГОВОР**  
**(проект)**  
**ЗА ВЪЗЛАГАНЕ НА ОБЩЕСТВЕНА ПОРЪЧКА**  
**ЧРЕЗ СЪБИРАНЕ НА ОФЕРТИ С ОБЯВА**

**НАИМЕНОВАНИЕ НА ПОРЪЧКАТА:** „ Избор на одитор/специализирано одиторско предприятие за 2016г./2017г ”

## ДОГОВОР

### за извършване на независим финансов одит

№ .....

Днес, .....2017 г., в гр. София, между:

**1. "Овергаз Мрежи" АД**, с ЕИК 130533432, със седалище и адрес на управление: гр. София, ул. „Филип Кутев“ № 5, **представявано от Михаил Захманов - Изпълнителен директор**, чрез пълномощника Емилия Дечева Георгиева, наричано за краткост по-долу **„Възложител“**

и

**2. „.....“** ....., с ЕИК....., със седалище и адрес на управление: ....., представявано от..... - ..... /качество на представляващия/, наричано за краткост по-долу **„Изпълнител“**,

на основание чл. 194, ал. 1 от Закона за обществените поръчки (ЗОП) и определен от **Възложителя** с Протокол № ...../ .....2017 г. за разглеждането и оценката на офертите и за класирането на участниците изпълнител на обществена поръчка с предмет „Избор на одитор/специализирано одиторско предприятие за 2016 г./2017 г.“

се сключи настоящият Договор за следното:

### I. ПРЕДМЕТ НА ДОГОВОРА

**Чл.1. (1) Възложителят** възлага, а **Изпълнителят** се задължава, срещу възнаграждение, да осъществи, съгласно клаузите на настоящия Договор, както и в съответствие с условията, съдържащи се в Техническата спецификация (**Приложение №1**), **Предложението за изпълнение (Приложение №2) и Ценовото предложение (Приложение №3)**, независим финансов одит на „Овергаз Мрежи“ АД, включващ следните услуги:

1.1. Извършване на одиторска проверка в съответствие с действащото българско законодателство и Международните одиторски стандарти (МОС) на годишните консолидирани финансови отчети на „Овергаз Мрежи“ АД („Дружеството“) за финансовите 2016 г. и 2017 г., изготвени от ръководството на Дружеството, в съответствие с Международните стандарти за финансова отчетност (МСФО).

1.2. Издаване на одиторско мнение в доклад/и на независимия одитор към датата/ите на отчета/те.

1.3. Извършване на проверка на съответствието на годишните консолидирани доклади за дейността на „Овергаз Мрежи“ АД към 31 декември на съответната година (отчетен период) с годишните консолидирани финансови отчети към 31 декември на съответната година (отчетен период).

**(2)** Одиторското мнение на **Изпълнителя** относно всеки годишен консолидиран финансов отчет на „Овергаз Мрежи“ АД, свързан с предмета на договора, се основава на резултатите от проверката на извадките, предоставената от **Възложителя** информация и представителното писмо от ръководството на Дружеството.

**(3)** При изпълнение на възложеното **Изпълнителят** се задължава да обсъди с **Възложителя**, при всяка годишна проверка, счетоводните принципи на Дружеството, в това число проблематичните области в рамките на 10 часа, които са включени в размера на възнаграждението по чл.7.

**Чл.2. (1)** Процедурите, които ще бъдат приложени от **Изпълнителя** ще включват специфичните изисквания на Дружеството, но не се ограничават до следното:

2.1. Преглед на приложените счетоводни принципи, методика и политика;

2.2. Проверка на оповестяването на счетоводната информация и установяване степента, в която тази информация отговаря на изискванията на действащата в РБългария нормативна уредба и МСФО;

2.3. Проверка на пълнотата на отчитане на стопанските операции и свързаните с тях активи, пасиви, приходи и разходи, както и правилното им отразяване при изготвянето на финансовия отчет;

2.4. Проверка на избрани операции по отношение на спазване принципа на документалната обосновааност при тяхното отчитане, както и на добрите бизнес практики;

2.5. Тестове за съществуването, собствеността и отчетната стойност на избрани активи;

2.6. Тестове за достоверността, условията и отчетната стойност на избрани пасиви;

2.7. Проверка на документи, представени от юрисконсулти/адвокати или други експерти по въпроси, изискващи експертно мнение, както и документи, представени от ръководството на дружеството.

**(2)** Тестовите, прилагани от **Изпълнителя**, следва да се различават по вид и степен съобразно неговата оценка за надеждността на вътрешния контрол, нивото на същественост и степента на риск по отношение на проверяваните елементи от финансовите отчети.

**(3)** Всички значителни грешки или пропуски, констатирани от **Изпълнителя**, ще бъдат отразени в одиторските доклади, освен в случай че финансовият отчет, по който **Изпълнителя** изразява одиторско мнение, бъде съответно коригиран.

**Чл.3.** Приемането на ангажимента за извършване на независим финансов одит за съответната финансова година, а именно 2016 г. и 2017 г., от страна на Изпълнителя се документира с Писмо за поемане на одитен ангажимент, което представлява неразделна част от настоящия Договор.

## II. СРОК НА ДОГОВОРА И ПРИЕМАНЕ НА ИЗПЪЛНЕНИЕТО

**Чл.4.** Настоящият Договор се сключва за срок до окончателното изпълнение на задълженията на страните.

**Чл.5. Изпълнителят** ще извърши всяка годишна одиторска проверка, предмет на този Договор, както следва:

5.1. Одит през периода февруари – април на годината, следваща тази, за която е изготвен одитирания отчет и който обхваща периода януари – декември на годината, за която се отнася отчета.

5.2. Финансовият отчет се заверява не по-късно от 20 април на годината, следваща тази, за която е изготвен одитирания отчет при положение, че **Възложителят** предостави на **Изпълнителя** изготвен в съществената си част консолидиран финансов отчет до 05 април на годината, следващ отчетния период.

**Чл.6.** Предаването и примането на извършените одиторски услуги по чл.1, се удостоверява с подписване на приемо-предавателни протоколи от упълномощени от страните представители.

## III. ЦЕНА И НАЧИН НА ПЛАЩАНЕ

**Чл.7. (1)** За извършените от **Изпълнителя** одиторски услуги по този Договор **Възложителят** заплаща сума в общ размер на .....(.....) лева без ДДС.

(2) Възнаграждението по предходната алинея се дължи от **Възложителя** на годишна база – за всеки от двата извършени одита на годишния консолидиран финансов отчет на **Възложителя** се дължи сума в размер на .....(.....) лева, без ДДС.

(3) Възнаграждението по ал. 1 включва всички разходи на **Изпълнителя**, във връзка с изпълнението на настоящия Договор, включително свързани със заплащането на данъци, такси и разноски от страна на **Изпълнителя**, както и услугите по чл. 1, ал. 3 по-горе.

**Чл.8. (1)** Определеното в предходния член възнаграждение се заплаща, както следва:

8.1. 50 % (петдесет процента) от определеното в чл.7, ал. 2 от този Договор възнаграждение за одита на годишния консолидиран финансов отчет за 2016 г., съответно за 2017 г. – авансово в срок до 10 април на годината, следваща отчетната;

8.2. 50% (петдесет процента) от възнаграждението по чл.7, ал. 2 за одита на съответния консолидиран финансов отчет - в срок до 14 дни от представяне на одиторския доклад и заверка на съответния годишен консолидиран финансов отчет на Дружеството и подписване на окончателен приемо-предавателен протокол за приемане на работата на **Изпълнителя** за съответната година без забележки от **Възложителя**.

(2) Всяка част от възнаграждението по предходната алинея се изплаща на **Изпълнителя** по следната банкова сметка:

**Банка:** .....

**IBAN:** .....

**BIC:** .....

**Чл.9.** Уговореният в чл.7 от този Договор размер на възнаграждението е окончателен и не може да бъде преговарян между страните.

#### **IV. ПРАВА И ЗАДЪЛЖЕНИЯ НА ИЗПЪЛНИТЕЛЯ**

**Чл.10. (1)** **Изпълнителят** се задължава да извърши одиторска проверка на консолидирания счетоводен баланс, консолидирания отчет за всеобхватния доход, консолидирания отчет за промените в собствения капитал и консолидирания отчет за паричните потоци на Дружеството към 31 декември на съответната финансова година, изготвени от ръководството на „Овергаз Мрежи“ АД, в съответствие с действащото българско законодателство и Международните стандарти за финансова отчетност (МСФО), одобрени от комисията на Европейския съюз.

(2) Проверката по предходната алинея приключва с одиторски доклад върху съответния годишен консолидиран финансов отчет на Дружеството, адресиран до акционерите, в съответствие с изискванията на действащото българско законодателство и Международните одиторски стандарти (МОС).

(3) **Изпълнителят** се задължава да извършва одита за всяка финансова година, както е определено в чл.1, ал. 1, т. 1.1 и останалите условия по договора.

**Чл.11. (1)** В съответствие с действащото българско законодателство и Международните одиторски стандарти, **Изпълнителят** се запознава със съответния годишен консолидиран отчет на ръководството на „Овергаз Мрежи“ АД и със всички други документи, които биха имали значение за одиторския доклад. Това цели проверка дали той, включително начина на представянето на информацията в него, са в евентуално значително несъответствие с информацията, представена в съответния финансов отчет.

(2) Одитът няма за цел извършване на проверка на информация извън обхвата на съответния годишен консолидиран финансов отчет.

**Чл.12.** При изготвянето на одиторските доклади **Изпълнителят** следва да вземе предвид

следните въпроси и да докладва на ръководството на Дружеството относно:

12.1. Воденето на счетоводни регистри на дружествата съгласно стандартите и нормативната уредба и предоставянето на цялата информация, необходима за одита на **Изпълнителя;**

12.2. Изготвянето на консолидирания финансов отчет в съответствие с първичните, вторичните документи и счетоводните регистри;

12.3. Съответствието на информацията в годишния консолидиран доклад на ръководството с тази, оповестена във консолидирания финансов отчет.

**Чл.13.** При извършване на одитите Изпълнителят следи за наличието на съществени грешки или пропуски в консолидираните финансови отчети на Дружеството чрез проверка на извадки от първичните и вторичните документи, оценка на прилаганата счетоводна политика, както и оценка на цялостното оповестяване във финансовия отчет.

**Чл.14. (1) Изпълнителят** се задължава да не разпространява информацията, свързана с предоставянето на услугите – предмет на Договора, на данъчната администрация, освен когато това се изисква по силата на закона или разпореждане на държавен или друг орган на власт, за което същият е длъжен незабавно да уведоми **Възложителя.**

**(2) Изпълнителят** се задължава да не предприема действия, за да получи доказателства пряко от данъчната администрация, че Дружеството/Групата е изплатила всичките си данъчни задължения. Одиторската работа, предмет на този Договор, се ограничава до това дали в данъчните разчети, отразени в съответните финансови отчети, не са допуснати съществени неточности освен в случаите, когато друго не е изрично указано от **Възложителя.**

**Чл.15.** Провежданият от **Изпълнителя** преглед на счетоводното отчитане се осъществява в степен, необходима за изготвяне на съответния одиторски доклад.

**Чл.16. (1)** Работните документи, създадени от **Изпълнителя** в изпълнение на задълженията му по този Договор, включително електронните файлове и документация, са негова изключителна собственост и ще бъдат съхранявани от него в рамките на поне 5 (пет) години от дата на издаване на съответния одиторски доклад.

**(2) Възложителят** приема, че всички документи, помощни материали и компютърни продукти са разработени от **Изпълнителя** единствено за целите на конкретната работа с **Възложителя**, в изпълнение на възложеното по този Договор.

**(3) Изпълнителят** може да предостави свои собствени компютърни разработки на **Възложителя**, които обаче няма да бъдат модифицирани с оглед евентуална друга цел, за които последният би ги използвал. Тези разработки може да нямат завършен търговски вид и не представляват част от одиторската услуга, поради което **Изпълнителят** не предоставя гаранции по отношение на тяхното функциониране. **Възложителят** се задължава да не предоставя такива разработки на **Изпълнителя** на трети страни.

**Чл.17. Изпълнителят** се задължава да предостави предварителен подробен списък-график на необходимата му за изпълнение на възложеното по този Договор информация в достатъчен срок преди започване на работа по съответния ангажимент.

**Чл.18.** Устно дадени мнения от представители на **Изпълнителя**, евентуално предоставени в процеса на работа, не изразяват окончателни мнения или заключения. Такива се съдържат само и единствено в окончателните писмени доклади на **Изпълнителя** и в писмените му становища по допълнително зададените въпроси от страна на **Възложителя.**

**Чл.19. Изпълнителят** се задължава да се придържа стриктно към деловата етика във всички аспекти от работата и да спазва стриктна конфиденциалност и независимост по отношение на информацията, получена по време на изпълнението на поетите с този Договор задължения. Служителите на **Изпълнителя** поемат задължението да не оповестяват информация, дошла до знанието им в процеса на изпълнението на задълженията им.



**Чл.20. (1) Изпълнителят** се задължава да предоставя качествено обслужване на всеки един етап от изпълнението на възложеното по този Договор.

**(2)** Всички оплаквания по отношение качеството на извършваните по Договора услуги следва да се отправят към Управителя/Изпълнителния директор на **Изпълнителя**.

**(3) Изпълнителят** се ангажира да разглежда внимателно всяка жалба и своевременно да отстранява всички констатирани от **Възложителя** проблеми.

**Чл.21. (1) Изпълнителят** се задължава да планира своите проверки по начин, който ще даде възможност във финансовите документи или консолидираните финансови отчети да бъдат открити данни, които биха могли да бъдат резултат от евентуални нередности или злоупотреби.

**(2) Изпълнителят** не гарантира пълно и безусловно разкриване на нередности и злоупотреби в резултат на извършените от него одити.

## **V. ПРАВА И ЗАДЪЛЖЕНИЯ НА ВЪЗЛОЖИТЕЛЯ**

**Чл.22. (1) Възложителят** се задължава да предостави на Изпълнителя всеки изготвен годишен консолидиран финансов отчет на Дружеството.

**(2)** Възложителят приема, че ръководството на Дружеството носи пълната отговорност за правилното отразяване на всички сделки в счетоводните записвания, както и за създаването и подържането на вътрешния контрол за изготвянето на всеки годишен консолидиран финансов отчет в съответствие с МСФО.

**(3)** Одитът на съответния годишен консолидиран финансов отчет не сменя отговорността от ръководството на **Възложителя**.

**Чл.23. Възложителят** е задължен да предоставя на **Изпълнителя**, при поискване, всички оригинални документи и счетоводни регистри, включително протоколите от събрания на Съвета на директорите и Общото събрание на акционерите, както и да посочи служители, към които **Изпълнителят** да отправя своите въпроси относно информацията, оповестена в съответния консолидиран финансов отчет.

**Чл.24. (1) Възложителят** се задължава да потвърждава достоверността на предоставената на **Изпълнителя** информация в представително писмо от ръководството, съгласно общоприетите одиторски стандарти.

**(2)** С представителното писмо **Възложителят** потвърждава предоставеното право на **Изпълнителя** да извърши одиторска проверка и да се посочат и документират произтичащите от това задължения. Това писмо представлява база при формирането на одиторското мнение за достоверността на консолидирания финансов отчет.

**Чл.25. Възложителят** се съгласява да компенсира разходите на **Изпълнителя** за задължения, свързани с предоставените услуги в случай че същите се дължат на умишлено погрешно подаване на писмена информация.

**Чл.26. Възложителят** се задължава да уведомява **Изпълнителя** за всички обстоятелства и/или промяна в обстоятелствата, които биха могли да се отразят на независимостта на одитора/специализираното одиторско предприятие.

**Чл.27.** В случай че **Възложителят** възнамерява да публикува или предостави копие или електронна версия (например на страница в Интернет) на изготвените от **Изпълнителя** доклади заедно с консолидираните финансови отчети, **Възложителят** се задължава: да предостави на **Изпълнителя** работен вариант на документите и да получи неговото съгласие преди да включи докладите във въпросните документи. В случаи на публикуване на одиторските доклади, същите следва да бъдат в пълен вид.

**Чл.28.** В случай, че **Възложителят** желае да включи докладите на **Изпълнителя** относно консолидираните финансови отчети в документация, която трябва да бъде изготвена в съответствие със Закона за публичното предлагане на ценни книжа или в друга оферта за

предлагане на акциите на Дружеството на фондов пазар, **Възложителят** поема ангажимента да не оповестява одиторските доклади или информация, свързана с **Изпълнителя**, без неговото предварително писмено съгласие.

**Чл.29. Възложителят** се задължава да съдейства на представителите на **Изпълнителя** по време на всички етапи на работа, като им осигурява необходимите условия за осъществяване на техните задължения, както и да им предоставя изисканата информация своевременно, съгласно списъка-график по чл. 17, с оглед качествено и своевременно завършване на съответния одит.

**Чл.30. Възложителят** се задължава да се придържа стриктно към деловата етика във всички аспекти от работата и да спазва стриктна конфиденциалност и независимост по отношение на информацията, получена във връзка с възложеното по този Договор. Служителите на **Възложителя** поемат задължението да не оповестяват информация за **Изпълнителя**, дошла до знанието им във връзка с възложеното по Договора.

## VI. ГАРАНЦИЯ ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ

**Чл. 31. (1) Изпълнителят** гарантира изпълнението на задълженията си по настоящия Договор с гаранция за добро изпълнение под формата на банкова гаранция или внесен паричен депозит в размер на ..... (.....) лева, представляващи 5 % (пет процента) от общата стойност на договора без ДДС. Предоставената гаранция следва да е валидна за срока на действие на настоящия Договор и един месец след датата на изтичането на срока на същия.

(2) Гаранцията за изпълнение се предоставя в една от двете посочени по-долу форми:

1. Паричен депозит в размер на сумата по ал. 1 по следната банкова сметка на **Възложителя**:

**IBAN (BGN): BG31 UNCR 9660 1009 1400 10**

**BIC: UNCRBGSF**

**Уникредит Булбанк АД, гр. София**

2. Безусловна и неотменяема банкова гаранция в полза на **Възложителя**, на стойност, определена по ал. 1. Банковата гаранция трябва да съдържа задължение на банката – гарант да извърши плащане при първо писмено искане на бенефициента (**Възложителя**), деклариращо, че **Изпълнителят** не е изпълнил свое задължение по този Договор. Гаранцията следва да бъде издадена от българска банка или клон на чуждестранна банка. Банковата гаранция следва да бъде открита най-късно при подписване на настоящия Договор.

(3) **Възложителят** не дължи лихва върху сумата по гаранцията за времето, през което тя е на негово разположение в изпълнение на настоящия Договор.

(4) Когато **Изпълнителят** предоставя банкова гаранция, същата се приобщава като **Приложение №4** към настоящия Договор. Ако **Изпълнителят** е внесъл гаранцията като паричен депозит, документът за извършено плащане следва да се представи в оригинал и се приобщава като **Приложение №4** към настоящия Договор.

(5) **Възложителят** задържа и се удовлетворява от гаранцията по предходния член, когато **Изпълнителят** не изпълни някое от задълженията си по Договора, както и когато прекъсне или забави, или се отклони от изпълнението на задълженията си по Договора.

**(6) Възложителят** има право да усвоява суми от гаранцията за изпълнение, без това да го лишава от правото да търси обезщетение и/или неустойки за претърпените вреди над размера на усвоената гаранция.

**(7)** В случай на усвояване от страна на **Възложителя** на суми от гаранцията за изпълнение, **Изпълнителят** се задължава да възстанови незабавно първоначалния размер на гаранцията, но не по-късно от 7 (седем) дни от усвояването.

**(8)** За усвояване на суми от гаранцията не се изисква безспорност на вземането. В случай че по съдебен ред бъде установена неоснователност на извършено усвояване на суми от гаранцията, **Възложителят** дължи възстановяване на усвоената сума, но без да дължи лихва върху нея.

**(9)** В 30 (тридесет) дневен срок от подписване на приключвателен протокол по реда на чл.33 **Възложителят** възстановява цялата сума или остатъка от сумата по гаранцията за изпълнение, която не подлежи на усвояване съобразно разпоредбите на настоящия Договор.

**(10)** Всички разноски във връзка с поддържането и управлението на изборния от **Изпълнителя** вид гаранция, включително разноски за усвояване на суми по нея, са за сметка на **Изпълнителя**.

## VII. ПРЕКРАТЯВАНЕ НА ДОГОВОРА

**Чл. 32. (1)** Настоящият Договор се прекратява:

- а) с надлежното изпълнение на всички задължения на страните по него;
- б) по взаимно съгласие, изразено писмено;
- в) едностранно от всяка от страните, с едномесечно писмено предизвестие, отправено до другата страна при:
  1. неизпълнение на задължение по този Договор от страна на **Изпълнителя**, продължило повече от 10 (десет) дни;
  2. неизпълнение на някое от задълженията за заплащане на изискуеми суми от страна на **Възложителя**, продължило повече от 10 (десет) дни след получаването на покана за изпълнение, изпратена от **Изпълнителя**;
  3. от страна на **Възложителя** при наличие на подходящи основания, по смисъла на Закона за независимия финансов одит;

При всички случаи, срокът на предизвестиято започва да тече от деня на получаване на поканата от другата страна.

- г) по реда на чл. 118 от Закона за обществените поръчки;
- д) в други случаи, предвидени в закона или Договора.

**Чл.33.** В 5 (пет)-дневен срок от прекратяване на Договора, независимо от основанието, страните съставят приключвателен протокол, в който отразяват: степента на изпълнението по настоящия Договор, наличието или липсата на претенции и възражения с оглед изпълнението на Договора, дали са усвоени суми по гаранцията по чл. 31 и дали са налице основанията за възстановяването ѝ по реда на чл. 31, ал. 9.

## VIII. НЕПРЕОДОЛИМА СИЛА

**Чл.34. (1)** „Непреодолима сила“ по смисъла на настоящия Договор е непредвидено или непредотвратимо събитие от извънреден характер, възникнало след сключване на Договора, което не може да се предвиди или предотврати при полагане на дължимата грижа на добър търговец, което обективно предизвиква забава или невъзможност за изпълнение на задължения по този Договор от някоя от страните като: конфискация,



национализация, земетресение, наводнение, пожар, терористичен акт, вандализъм, урагани, природни бедствия, действия на обществени врагове, война (обявена или необявена), извънредно положение, нашествия, бунтове, размирици, граждански протести, преустановяване на обществените комунални услуги, стачки на работници или служители на трети лица (извън работниците и служителите на **Изпълнителя**) или индустриални спорове, които са извън контрола на **Изпълнителя**. Неблагоприятните климатични условия не са Непреодолима сила.

**(2)** При никакви обстоятелства не могат да се смятат за Непреодолима сила стачки, локаут, забрани, демонстрации, бойкотиране, забавяне на работния процес, прекратяване на работата или други трудови неуредици, финансови проблеми, неизпълнение на задълженията на трети лица към **Изпълнителя**, както и всяко друго явление от вътрешен и/или организационен характер за **Изпълнителя**, както и всяко друго събитие, което би могло да се избегне или предотврати чрез предприемане на съответните предпазни мерки.

**(3)** За настъпването на Непреодолима сила, страната, която се позовава на нея, трябва да уведоми незабавно другата страна и да получи във възможно най-кратки срокове сертификат за Непреодолима сила, издаден от Българската търговско-промишлена палата, в което да се посочи причинната връзка между непреодолимата сила и невъзможността за изпълнение. Уведомление следва да се изпрати и при прекратяване действието на непреодолимата сила в посочения по-горе срок. При неуведомяване се дължи обезщетение за настъпилите от това вреди.

**(4)** **Изпълнителят** няма право да се позовава на Непреодолима сила, когато е изпаднал в забава, за която той отговаря.

**(5)** В случай, че Непреодолимата сила продължава толкова, че **Възложителят** загуби интерес от изпълнението на дейностите по този Договор, същият има право, заедно с останалите права по този Договор, да прекрати настоящия Договор.

## IX. ОТГОВОРНОСТ НА СТРАНИТЕ

**Чл.35.** За неизпълнение на задължението на **Възложителя** за заплащане на възнаграждението, съгласно чл. 8, същият дължи на **Изпълнителя** неустойка в размер на 0.1% (нула цяло и един процента) от забавената сума за всеки ден забава, но не повече от 5 % (пет процента) от същата.

**Чл.36.** За неизпълнение на кое да е от задълженията на **Изпълнителя** по този Договор, същият дължи на **Възложителя** неустойка в размер на 0.1% (нула цяло и един процента) от общото уговорено по чл. 7, ал. 1 възнаграждение за всеки ден забава, но не повече от 5 % (пет процента) от същото.

**Чл.37.** При неизпълнение на задълженията за конфиденциалност по настоящия Договор, виновната страна дължи на другата страна неустойка в размер на всички преки и непосредствени вреди и пропуснати ползи претърпени от нея, в резултат от неизпълнението.

**Чл.38.** При пълно неизпълнение на възложеното по този Договор от страна на **Изпълнителя** и/или при ненавременно/забавено/ изпълнение, в следствие на което интересът на **Възложителя** от последващото качествено изпълнение на Договора отпада, **Изпълнителят** дължи връщане на всички получени суми до този момент, както и неустойка в размер на 10 % (десет процента) от общата стойност по чл.7, ал.1 от този Договор.

**Чл.39.** Уговорените неустойки не лишават страните от правото да претендират действително претърпени вреди в по-голям размер.

**Чл.40. (1)** Имуществената отговорност на **Изпълнителя** във връзка с вредите, причинени на **Възложителя** от негово или на негови служители виновно поведение не може да надвишава трикратния размер на възнаграждението по чл. 7, ал. 1.

**(2)** Ограничаването на отговорността на **Изпълнителя** не се прилага в случай на умишлено неправомерно поведение от страна на последния.

**Чл.41. (1)** **Изпълнителят** не носи отговорност за допуснати нарушения от страна на управителните органи и служителите на **Възложителя**.

**(2)** Заверката на финансовите отчети не освобождава от отговорност ръководството на одитираното предприятие за законосъобразността и целесъобразността на действията им през съответния одитиран период.

## **X. КОНФИДЕНЦИАЛНОСТ**

**Чл.42. (1)** С подписването на настоящия Договор страните се съгласяват, че ще тритират всяка информация обменена между тях при и по повод изпълнението на предмета на последния, независимо от носителя на който е обективизирана, като конфиденциална за неопределен срок от време и няма да разкриват или оповестяват същата по какъвто и да е начин на трети лица.

**(2)** Страните се задължават да полагат всички необходими и разумни мерки за да ограничат достъпа на трети неоторизирани лица до информацията и да опазват конфиденциалния ѝ характер.

**(3)** Задължението за опазване на конфиденциалността на информацията не обхваща информация, която е била известна на страните преди сключването на настоящия Договор, поради факта, че е публично известна, или е придобита от трето лице без да е нарушено сключено споразумение за конфиденциалност, или е получена на друго законно основание от страната. Страната е длъжна да предостави доказателства за приложимостта на изключенията по настоящата алинея.

**(4)** Страните имат право да разкриват части от или цялата конфиденциална информация след получаване на писмено съгласие от другата страна, в следните случаи:

1. във връзка с изпълнението на настоящия Договор - на свои професионални консултанти и/или съветници или други свързани лица, които са обвързани от ангажимент за конфиденциалност;

2. във връзка с искане отправено до нея от съдебен , административен или друг официален държавн орган.

**Чл.43. Изпълнителят** има право да цитира името на **Възложителя** в негови материали, създадени с цел да предостави информация за дейността и опита си в сферата на независимия финансов одит.

## **XI. ДРУГИ УСЛОВИЯ**

**Чл.44.** Кореспонденцията между страните във връзка с изпълнение на възложеното по Договора се води в писмена форма и може да се осъществява по електронна поща. Страните се съгласяват да предприемат мерки за проверка на входящата и изходящата информация срещу вируси, като не носят отговорност за вреди настъпили в следствие предаването на информация по електронен път.

**Чл.45.** Страните могат да изменят настоящия Договор, с изключение на размера на уговореното възнаграждение, само по изключение, при наличие на условията уредени в чл. 116 от Закона за обществените поръчки и след подписване на писмено допълнително споразумение.



**Чл.46.** Изпълнителят няма право да прехвърля правата придобити по силата на настоящия Договор на трети лица, включително и на подизпълнители.

**Чл.47.** За всички въпроси, неуредени с настоящия Договор, се прилагат съответните разпоредби на действащото българско законодателство.

**Чл.48.** Всички спорове или противоречия, произтичащи от и във връзка с този Договор, които не могат да се уредят по взаимно съгласие, ще бъдат предавани за уреждане в Арбитражния съд на Българската стопанска камара, от която и да е от страните. Арбитражният съд процедира в съответствие с правилата си. Решението на арбитражите е окончателно и обвързващо, не подлежи на обжалване и е в сила пред всеки компетентен съд.

Неразделна част от настоящия Договор са следните приложения:

**Приложение №1** – Техническа спецификация;

**Приложение №2** – Предложение за изпълнение;

**Приложение №3** – Ценовото предложение;

**Приложение №4** – Документ за внесена Гаранция за изпълнение на Договора.

Този Договор се изготви и подписа в два еднообразни екземпляра - по един за всяка от страните.

**ЗА ВЪЗЛОЖИТЕЛЯ:**

**ЗА ИЗПЪЛНИТЕЛЯ:**


.....

.....

**Емилия Георгиева**

**пълномощник на Изпълнителния  
директор**

**„Овергаз Мрежи“ АД**

*Огюстен Мелина Атанасова*  


## **ОБРАЗЦИ**

**КЪМ ОБЯВА ЗА ОБЩЕСТВЕНА ПОРЪЧКА С ПРЕДМЕТ:**

**„Избор на одитор/специализирано одиторско предприятие за 2016г./2017г ”**

ДО:  
„Овергаз Мрежи” АД,  
ул. „Филип Кутев” № 5,  
район „Лозенец”  
1407 София  
Факс: + 359 2 962 17 24  
e-mail: [procurement@overgas.bg](mailto:procurement@overgas.bg)

**ПРЕДЛОЖЕНИЕ ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ**  
на обществена поръчка,  
възлагана чрез събиране на оферти с обява

**НАИМЕНОВАНИЕ НА ПОРЪЧКАТА:** „Избор на одитор/специализирано одиторско предприятие за 2016г./2017г ”

**ОТ:**

Наименование на участника: .....

Точен адрес за кореспонденция (град, пощенски код, улица, №):

.....

Телефон/факс: .....; e-mail: .....,

вписано в *Търговския регистър* при *Агенцията по вписванията* с ЕИК: ....., представлявано от .....

**УВАЖАЕМИ ГОСПОДА,**

С настоящото представяме нашето *Предложение за изпълнение* на горепосочената обществена поръчка и декларираме, че ще изпълним същата в пълно съответствие с изискванията и условията на Възложителя, посочени в *Обявата и приложенията към нея*.

Услугата, която ще извършим в изпълнение на поръчката, както и срокът, в който ще я изпълним, са съгласно условията и изискванията на *Техническата спецификация* на указаното от Възложителя място за изпълнение предмета на поръчката.

Изпълнението на услугата ще извършим в рамките на посочения от Възложителя срок в *Техническата спецификация (Приложение № 1)*.

Всички дейности и услуги, посочени в настоящото *Предложение за изпълнение*, които ще извършим в изпълнение на поръчката, са отчетени и включени в предложената от нас цена в *Ценовото предложение (Образец О-2)*.

При изпълнение на обществената поръчка ще **използваме/няма да използваме** (*ненужното се зачертава*) подизпълнител(и). Наименованието на подизпълнителя и дела от поръчката, който ще му бъде възложен (*когато участникът предвижда такъв*), е както следва:

.....

.....

(посочват се наименованието на подизпълнителя и дела от поръчката по дадена обособена позиция, който ще му бъде възложен)

При изпълнение на обществената поръчка ще **използваме/няма да използваме** (*ненужното се зачертава*) капацитета на трети лица. Наименованието на третите лица и вида на предоставени от тях ресурс е както следва:

.....  
.....

*(посочват се наименованието на третите лица и вида и размера на ресурса, който ще му бъде използван)*

Предлагаме следния план-график за изпълнение на одита:

.....  
.....  
.....  
.....

Ще приложим следния подход и методология при изпълнението на одита:

.....  
.....  
.....  
.....

**ПОДПИС И ПЕЧАТ:**

*Име и фамилия* .....

*Длъжност на управляващия/  
представяващия участника* .....

*Наименование на участника* .....

*Дата* .....

ДО:  
„Овергаз Мрежи” АД,  
ул. „Филип Кутев” № 5,  
район „Лозенец”  
1407 София  
Факс: + 359 2 962 17 24  
e-mail: [procurement@overgas.bg](mailto:procurement@overgas.bg)

**ЦЕНОВО ПРЕДЛОЖЕНИЕ**  
за изпълнение на обществена поръчка,  
възлагана чрез събиране на оферти с обява

**НАИМЕНОВАНИЕ НА ПОРЪЧКАТА:** „Избор на одитор/специализирано одиторско предприятие за 2016г./2017г.”

**ОТ:**

Наименование на участника: .....

Точен адрес за кореспонденция (град, пощенски код, улица, №):

.....

Телефон/факс: .....; e-mail: .....,

вписано в *Търговския регистър* при *Агенцията по вписванията*  
с ЕИК: ....., представлявано от .....

**УВАЖАЕМИ ГОСПОДА,**

С настоящото представяме нашето *Ценово предложение* за изпълнение на горепосочената поръчка, както следва:

**I. ЦЕНА И УСЛОВИЯ НА ФОРМИРАНЕТО ѝ**

Изпълнението на поръчката ще извършим по цени съгласно *Таблицата* към настоящото *Ценово предложение* при следните условия:

- (1) Предложените цени са определени при пълно съответствие с условията от *Обявата и приложенията* към нея.
- (2) Всички посочени цени са в лева, без ДДС.
- (3) Цените в нашето предложение са окончателни и не подлежат на промяна.
- (4) Посочените цени включват всички разходи по изпълнение предмета на поръчката.

**Таблица за предлагани цени и тяхното формиране**

№	Вид на услугата	Количество,	Единична цена, (лв. без ДДС)	Общо за 2 (две) години, (лв. без ДДС)
1.	Извършване на одиторска проверка в съответствие с действащото българско законодателство и Международните одиторски стандарти (МОС) на годишния консолидиран финансов отчет на Дружеството, съставен в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане (МСФО)	2 бр.	.....	.....
2.	Извършване на проверка на съответствието на годишния консолидиран доклад за дейността към 31 декември с годишния консолидиран финансов отчет	2 бр.	.....	.....
3.	Издаване на одиторско мнение в доклад на независимия одитор към датата на консолидирания финансов отчет	2 бр.	.....	.....
<b>ОБЩА ЦЕНА:</b>				.....

Предлагаме, за изпълнение предмета на поръчката в съответствие с условията на настоящото възлагане, **ОБЩА ЦЕНА за 2 години** в размер на:

(цифром) .....

(словом) .....

(посочва се цифром и словом стойността в лева без ДДС)

При несъответствие между предложените единична и обща цена, валидна ще бъде единичната цена на офертата. В случай че бъде открито такова несъответствие, общата цена ще бъде приведена в съответствие с единичната цена на офертата.

**Забележка:**

За целите на оценяване на офертите съгласно предварително обявения критерий „най-ниска цена”, посочената от участника валута на „предлаганата цена” за изпълнение на поръчката се преизчислява в левовата ѝ равностойност по официалния фиксинг на БНБ към крайната дата за получаване на оферти за участие, посочена в Обява за събиране на оферти.

**II. НАЧИН НА ПЛАЩАНЕ**

Предлаганият от нас начин на плащане за изпълнение на предмета на поръчката е, както следва:

- Първо плащане в размер на 50% от цената авансово до 10 април на годината следваща отчетната;
- Окончателно плащане в размер на 50% след подписване на приемо-предавателен протокол за предаване на одиторския доклад и заверен консолидиран финансов отчет.



**ПОДПИС И ПЕЧАТ:**

*Име и фамилия* .....

*Длъжност на управляващия/  
представяващия участника* .....

*Наименование на участника* .....

*Дата* .....

**ДЕКЛАРАЦИЯ,  
съдържаща списък на услугите,  
идентични с предмета на поръчката**

Долуподписаният/-ната .....  
притежаващ лична карта №....., издадена на ..... от .....  
с ЕГН ....., в качеството си на .....  
(посочете длъжността)

представляващ .....  
(посочете фирмата на участника)

регистриран .....  
(посочете съответния регистър и номер на вписване)

със седалище и адрес на управление:....., участник  
във възлагане на обществена поръчка чрез събиране на оферти с обява:

**НАИМЕНОВАНИЕ НА ПОРЪЧКАТА: „Избор на одитор/специализирано одиторско предприятие за 2016г./2017г.“**

*с настоящата*

**ДЕКЛАРИРАМ, ЧЕ:**

На основание чл. 64, ал. 1, т. 2 от ЗОП, реализираните от представляваното от мен дружество през последните 3 (три) години (считано от датата на подаване на офертата) услуги, които са идентични с предмета на обществена поръчка по посочената обособена позиция, за възлагането на която участваме, са представени в таблицата, както следва:

№	Предмет на изпълнената услуга	Стойност (без ДДС) на изпълнената услуга	Крайна дата на изпълнение на услугата	Получател на услугата
1				
2				
3				
...				

Известно ми е, че за деклариране на неверни данни, нося наказателна отговорност по чл.313 от Наказателния кодекс.

..... Г.  
(дата на подписване)

Декларатор: .....  
(подпис и печат)

**ДЕКЛАРАЦИЯ**  
**за съгласие с клаузите на приложения**  
**проект на договор за обществена поръчка**

Долуподписаният/-ната .....,  
притежаващ лична карта №....., издадена на ..... от .....,  
с ЕГН ....., в качеството си на .....,

*(посочете длъжността)*

представляващ .....,

*(посочете фирмата на участника)*

регистриран .....,

*(посочете съответния регистър и номер на вписване)*

със седалище и адрес на управление ....., участник  
във възлагане на обществена поръчка чрез събиране на оферти с обява:

**НАИМЕНОВАНИЕ НА ПОРЪЧКАТА: „Избор на одитор/специализирано одиторско  
предприятие за 2016г./2017г.”**

*с настоящата*

**ДЕКЛАРИРАМ, ЧЕ:**

Запознат съм със съдържанието на проекта на договора за изпълнение на обществената поръчка с посочения предмет и **съм съгласен/не съм съгласен***(ненужното се зачертава)* с клаузите на същия.

..... Г.  
(дата на подписване)

Декларатор: .....  
*(подпис и печат)*

**ДЕКЛАРАЦИЯ  
за срока на валидност на офертата**

Долуподписаният/-ната .....,  
притежаващ личнакарта №....., издадена на ..... от .....  
сЕГН ....., в качествотоси на .....,  
*(посочете длъжността)*

представляващ .....,  
*(посочете фирмата на участника)*

регистрирано .....,  
*(посочете съответния регистър и номер на вписване)*

със седалище и адрес на управление ....., участник във  
възлагане на обществена поръчка чрез събиране на оферти с обява:

**НАИМЕНОВАНИЕ НА ПОРЪЧКАТА: „Избор на одитор/специализирано одиторско  
предприятие за 2016г./2017г.“**

*с настоящата*

**ДЕКЛАРИРАМ, ЧЕ:**

С подаване на настоящата ОФЕРТА за обществената поръчка по посочената обособена позиция, за възлагането на която участваме, направените от нас предложения и поети ангажменти, са валидни за период от ..... календарни дни *(посочете броя на дните и/или последната дата на валидност, но не по-малко от 90 (деветдесет) календарни дни след обявената крайна дата за подаване на офертите)*, считано от датата, посочена в Обявата като краен срок за представяне на оферти и ние ще сме обвързани с нея и тя може да бъде приета във всеки един момент преди изтичане на този срок.

..... Г.  
(дата на подписване)

Декларатор: .....  
(подпис и печат)

**АДМИНИСТРАТИВНИ СВЕДЕНИЯ ЗА УЧАСТНИКА**

**НАИМЕНОВАНИЕ НА ПОРЪЧКАТА:** „Избор на одитор/специализирано одиторско предприятие за 2016г./2017г.“

**НАИМЕНОВАНИЕ НА УЧАСТНИКА:** .....

**ЕИК/БУЛСТАТ** ..... (или друга идентифицираща информация в съответствие със законодателството на държавата, в която участникът е установен)

**СЕДАЛИЩЕ И АДРЕС НА УПРАВЛЕНИЕ:** .....

**АДРЕС ЗА КОРЕСПОНДЕНЦИЯ:**

Пощенски код, населено място и адрес: .....

Телефон: ..... ;

Факс: .....

E-mail адрес: .....

**ЛИЦЕ ЗА КОНТАКТИ:**

Име, фамилия:....., длъжност .....

телефон: .....; моб. тел.:.....;

факс: .....; e-mail адрес: .....

.....г.  
(дата на подписване)

**Подпис и печат:** .....

**ДЕКЛАРАЦИЯ**  
**по чл. 97, ал. 5 от ППЗОП**  
(за липсата на обстоятелствата по чл. 54, ал. 1, т. 1, 2 и 7 от ЗОП)

Долуподписаният/-ната .....  
притежаващ лична карта № ....., издадена на ..... от .....,  
с ЕГН ....., качеството си на .....,  
(посочете длъжността)

представляващ .....  
(посочете фирмата на участника)

регистрирано .....  
(посочете съответния регистър и номер на вписване)

със седалище и адрес на управление ....., участник във  
възлагане на обществена поръчка чрез събиране на оферти с обява:

**НАИМЕНОВАНИЕ НА ПОРЪЧКАТА: „Избор на одитор/специализирано одиторско  
предприятие за 2016г./2017г.“**

*с настоящата*

**ДЕКЛАРИРАМ, ЧЕ:**

1. Не съм осъден с влязла в сила присъда/реабилитиран съм (*невярното се зачертава*) за престъпление по чл. 108а, чл. 159а – 159г, чл. 172, чл. 192а, чл. 194 – 217, чл. 219 – 252, чл. 253 – 260, чл. 301 – 307, чл. 321, чл.321а и чл. 352 – 353е от Наказателния кодекс.

2. Не съм осъден с влязла в сила присъда/реабилитиран съм (*невярното се зачертава*) за престъпление, аналогично на тези по т. 1, в друга държава членка или трета страна.

3. Не е налице конфликт на интереси\*, който не може да бъде отстранен.

Известно ми е, че за деклариране на неверни данни нося наказателна отговорност по чл. 313 от Наказателния кодекс.

Задължавам се да уведомя писмено Възложителя в 3-дневен срок от настъпване на промяна в някое от декларираните обстоятелства.

.....г.  
(дата на подписване)

Декларатор:.....  
(подпис и печат)

*Забележка: Декларацията се подписва от лицата, които представляват участника/чл.97, ал.6 от ППЗОП във връзка с чл. 40, ал.1, т. 1 от ППЗОП/.*

*\*Понятието „конфликт на интереси“ е дефинирано в §2, т.21 от ДР на ЗОП.*

**ДЕКЛАРАЦИЯ**  
**по чл. 97, ал. 5 от ППЗОП**  
(за липсата на обстоятелствата по чл. 54, ал. 1, т. 3-5 от ЗОП)

Долуподписаният/-ната .....,  
притежаващ лична карта №....., издадена на ..... от .....,  
с ЕГН ....., в качеството си на .....,  

*(посочете длъжността)*

представляващ .....,  

*(посочете фирмата на участника)*

регистрирано .....,  

*(посочете съответния регистър и номер на вписване)*

Със седалище и адрес на управление ....., участник във  
възлагане на обществена поръчка чрез събиране на оферти с обява:

**НАИМЕНОВАНИЕ НА ПОРЪЧКАТА: „Избор на одитор/специализирано одиторско  
предприятие за 2016г./2017г.“**

*с настоящата*

**ДЕКЛАРИРАМ, ЧЕ:**

1. Участникът, който представлявам, няма задължения за данъци и задължителни осигурителни вноски по смисъла на чл. 162, ал. 2, т. 1 от Данъчно-осигурителния процесуален кодекс и лихвите по тях, към държавата и към общините по седалището на Възложителя и на участника, или аналогични задължения, установени с акт на компетентен орган, съгласно законодателството на държавата, в която участникът е установен.

2. Не е налице неравнопоставеност в случаите по чл. 44, ал. 5 от ЗОП.

3. Участникът, който представлявам, не е представял документ с невярно съдържание, свързан с удостоверяване липсата на основания за отстраняване или изпълнението на критериите за подбор.

4. Участникът, който представлявам, е предоставял изискваща се информация, свързана с удостоверяване липсата на основания за отстраняване или изпълнението на критериите за подбор.

Известно ми е, че за деклариране на неверни данни нося наказателна отговорност по чл. 313 от Наказателния кодекс.

Задължавам се да уведомя писмено Възложителя в 3-дневен срок от настъпване на промяна в някое от декларираните обстоятелства.

.....г.  
(дата на подписване)

**Декларатор:.....**  
(подпис и печат)

*Забележка: Когато участникът се представлява от повече от едно лице, декларацията се подписва от лицето, което може самостоятелно да го представлява /чл.97, ал.6, изр. 2 от ППЗОП във връзка с чл. 40, ал.1, т. 1 от ППЗОП/.*

## ДЕКЛАРАЦИЯ

за наличие/липса на обстоятелствата по чл. 3, т. 8 и чл.4 от Закона за икономическите и финансовите отношения с дружествата, регистрирани в юрисдикции с преференциален данъчен режим, контролираните от тях лица и техните действителни собственици (ЗИФОДРЮПДРКЛТДС)

Долуподписаният/-ната .....,  
притежаващ лична карта №....., издадена на ..... от .....,  
с ЕГН ....., в качеството си на .....,

(посочете длъжността)

представляващ .....,

(посочете фирмата на участника)

регистрирано .....,

(посочете съответния регистър и номер на вписване)

със седалище и адрес на управление ....., участник във  
възлагане на обществена поръчка чрез събиране на оферти с обява:

**НАИМЕНОВАНИЕ НА ПОРЪЧКАТА: „Избор на одитор/специализирано одиторско предприятие за 2016г./2017г.“**

с настоящата

## ДЕКЛАРИРАМ, ЧЕ:

**1. Представяваното от мен дружество\* е регистрирано/не е регистрирано**(ненужното се зачертава) в юрисдикции с преференциален данъчен режим по смисъла на §1, т.64 от Допълнителните разпоредби на Закона за корпоративното подоходно облагане. Юрисдикциите с преференциален данъчен режим са .....

/попълва се в случай на регистрация в такива юрисдикции/

\*Понятието „Дружество“ е дефинирано в §1, т.1 от Допълнителната разпоредба на ЗИФОДРЮПДРКЛТДС.

**2. Представяваното от мен дружество е контролирано лице/не е контролирано лице**(ненужното се зачертава) от дружество, регистрирано в юрисдикции с преференциален данъчен режим по смисъла на § 1, т. 64 от Допълнителните разпоредби на Закона за корпоративното подоходно облагане. Юрисдикциите с преференциален данъчен режим са .....

/попълва се в случай на регистрация в такива юрисдикции/



3. Представяваното от мен дружество **участва/ не участва**(*непужното се зачертава*) в гражданско дружество/консорциум, в което участва дружество, регистрирано в юрисдикция с преференциален данъчен режим по смисъла на §1, т.64 от Допълнителните разпоредби на Закона за корпоративното подоходно облагане.

4. Представяваното от мен дружество попада в изключението на **чл. 4, т. \_\_\_\_\_** от ЗИФОДРЮПДРКЛТДС\*.

*\*Тази точка се попълва, ако дружеството е регистрирано в юрисдикция с преференциален данъчен режим или е контролирано лице от дружество, регистрирано в юрисдикция с преференциален данъчен режим, или участва в гражданско дружество/консорциум, в което участва дружество, регистрирано в юрисдикция с преференциален данъчен режим, като се посочва конкретната точка от чл.4.*

5. Запознат съм със задължението ми по § 14, ал. 1 от Преходните и заключителни разпоредби към Закона за изменение и допълнение на ЗИФОДРЮПДРКЛТДС и произтичащите от неспазването му правни последици по смисъла на §14, ал.2 от Преходните и заключителни разпоредби към Закона за изменение и допълнение на ЗИФОДРЮПДРКЛТДС.

Известно ми е, че за деклариране на неверни данни нося наказателна отговорност по чл.313 от Наказателния кодекс.

.....Г.  
(дата на подписване)

**Декларатор:.....**  
(подпис и печат)

**Забележка:**

1. Попълва се от всички участници, както и от подизпълнителя и трето лице, ако участникът предвижда позоваване на капацитета на трето лице или дял от поръчката, който ще бъде възложен на подизпълнител. Когато участникът е обединение, което не е юридическо лице, декларацията се попълва за всяко юридическо лице, включено в обединението.
2. Достатъчно е подаването на декларация само от едно от лицата, които могат самостоятелно да представляват участника, подизпълнителя или третото лице.