

**ПРОТОКОЛ ТП25-1/25.02.2020 г.
от публично заседание на Комисия на Възложителя
за отваряне на офертите**

Днес, 07.01.2020 г, в гр. София, ул. „Филип Кутев“ №5, от 14:00 ч., се събра Комисия, назначена със Заповед №ОМ-ВЗД-5/07.01.2020 г. на Възложителя – Изп. директор на „Овергаз мрежи“ АД, със задача да извърши подбор на участниците, да разгледа, оцени и класира подадените оферти за участие в процедура за възлагане на обществена поръчка – публично състезание с предмет **„Избор на одитор/специализирано одиторско предприятие за 2020 г./2021 г./2022 г.“ (уникален номер на поръчката в РОП: 04878-2019-0007)**, в състав:

Председател:

Златомир Дойчев

Членове:

1. Наталия Бойчева
2. Даниела Иванова
3. Милена Попова
4. Светослав Казаков,

I. Комисията започна работа след получаване на представените оферти и Приемо-предавателен протокол №2/07.01.2020 г., съставен на основание чл. 48, ал. 6 от Правилника за прилагане на Закона за обществените поръчки (ППЗОП).

Комисията установи, че съгласно **Приемо-предавателен протокол №2/07.01.2020 г.**, до изтичане на крайния срок за получаване на оферти (до 17:30 часа на 23.12.2019 г.), за участие в процедурата е подадена оферти са подадени оферти от следните участници:

№	Име на участника	Входящ № / дата / час
1.	„РСМ БГ“ ООД	ОМ-ТП-37/20.12.2019 г., 11:30 ч.
2.	„Захарина Нексия“ ООД	ОМ-ТП-39/20.12.2019 г., 13:12 ч.
3.	„ИсаОдит“ ООД	ОМ-ТП-41/23.12.2019 г., 10:30 ч.
4.	„Велес Одит“ ООД	ОМ-ТП-43/23.12.2019 г., 10:50 ч.

След запознаване със съдържанието на Приемо-предавателен протокол №2/07.01.2020 г., председателят и всички членове на комисията подписаха декларации по чл. 103, ал. 2 от ЗОП.

Председателят констатира, че Комисията може да взема решения поради наличието на кворум, след което Комисията пристъпи към работата по същество.

На заседанието на комисията присъства Мирела Недялкова, представител на участника „РСМ БГ“ ООД - редовно упълномощена с изрично писмено пълномощно.

На основание чл. 54, ал. 3 от ППЗОП, председателят на Комисията пристъпи към отваряне на офертите на участниците по реда на тяхното постъпване и оповести тяхното съдържание, както следва:

I.1. Оферта с вх. №ОМ-ТП-37/20.12.2019 г. на участника „РСМ БГ“ ООД:

Участникът е представил документи в опаковка съгласно изискванията – плик с надпис по предмета на поръчката и данни за контакт на участника. След като присъстващите се убедиха в целостта и непрозрачността на получената опаковка, председателят на комисията отвори опаковката и оповести нейното съдържание, както следва:

- I.1.1.** Опис на представените документи - Образец О-1 (оригинал);
- I.1.2.** Единен европейски документ за обществени поръчки (ЕЕДОП) – на оптичен носител (1 бр. диск);
- I.1.3.** Техническо предложение - Образец О-3 (оригинал);
- I.1.4.** Плик с надпис „Предлагани ценови параметри“ – отделен, запечатан, непрозрачен, с ненарушена цялост;
- I.1.5.** Опис на допълнително представени документи (по преценка на участника) – оригинал;
- I.1.6.** Справка от Института на Дипломираните Експерт-счетоводители в България – 1 бр. заверено копие (ИДЕС);
- I.1.7.** Удостоверение №01-226 от 29.08.2019 г. от Институт на Дипломираните Експерт-счетоводители в България, че „РСМ БГ“ ООД е одиторско дружество, член на ИДЕС, което е вписано под №173 в Регистъра на регистрираните одитори – одиторски дружества в Република България – 1 бр. заверено копие;
- I.1.8.** Застрахователна полица „Професионална отговорност на дипломирания експерт счетоводител“ №3422190200R00068 от 21.02.2019 г., валидна до 20.02.2020 г. – 1 бр. заверено копие;
- I.1.9.** Документи, доказващи опита на „РСМ БГ“ ООД, включващи 6 бр. удостоверения за добро изпълнение (6 бр. заверени копия) от: „Топлофикация София“ ЕАД; „Овергаз Мрежи“ АД (2 бр. удостоверения); „ЕНЕКОД“ АД; „ДЕВНЯ СОЛАР“ ЕАД; и „Компания за енергетика и развитие“ ООД;
- I.1.10.** Документи, доказващи професионалната квалификация и опит на екипа. Документи, доказващи поети от третите страни задължения. Документите включват:
 - I.1.10.1.** Удостоверение от ИДЕС (1 бр. заверено копие) в уверение на това, че Таня Коточева е регистриран одитор, член на ИДЕС, заедно с Диплома на лицето, издадена от ИДЕС (1 бр. заверено копие) и Диплома на лицето, издадена от УНСС София (1 бр. заверено копие);
 - I.1.10.2.** Удостоверения за добро изпълнение за Таня Коточева (2 бр.), издадени от: „Топлофикация София“ ЕАД (от 2017 г. - 1 бр. заверено копие); и „Овергаз Мрежи“ АД (за периода 2016-2018 г. - 1 бр. заверено копие);
 - I.1.10.3.** Удостоверение от ИДЕС (1 бр. заверено копие) в уверение на това, че Владислав Михайлов е регистриран одитор, член на ИДЕС, заедно с: Диплома на лицето, издадена от ИДЕС (1 бр. заверено копие); Диплома на лицето, издадена от УНСС София (1 бр. заверено копие); Удостоверение от МОМН, че лицето е завършило магистратура в Университет на Сиена, Италия (1 бр. заверено копие); документ, издаден от Университет на Сиена и удостоверяващ, че лицето има завършен курс за Магистър по „Икономика и управление на финансовите посредници“, вкл. „Клетвена декларация“ (2 бр. заверено копие в превод на български език и 1бр. заверено копие на италиански език);
 - I.1.10.4.** Удостоверения за добро изпълнение за Владислав Михайлов, издадени от: „Топлофикация София“ ЕАД (1 бр. заверено копие); и „Овергаз Мрежи“ АД (1 бр. заверено копие);
 - I.1.10.5.** Удостоверение от ИДЕС, диплома от ИДЕС, диплома за висше образование, Удостоверение от МОМН, за признаване на висше образование завършено в университет на Сиена, Италия, Удостоверение от Университет на Сиена за завършен курс за Магистър по икономика и управление на финансовите

- посредници, ведно с клетвена декларация на италиански език с превод на български език и 2 бр. удостоверения за добро изпълнение за Владислав Михайлов – заверени копия;
- I.1.10.6.** Удостоверение от ИДЕС (1 бр. заверено копие) в уверение на това, че лицето Атанаска Филипова-Сланчева е регистриран одитор, член на ИДЕС, заедно с: Диплома на лицето, издадена от ИДЕС (1 бр. заверено копие); Дипломи на лицето, издадени от УНСС София (2 бр. заверени копия); , диплома от ИДЕС, диплома за висше образование – магистър по специалност „международни икономически отношения“, диплома за висше образование – бакалавър по специалност „счетоводство и контрол“, 3 бр. референции, Доклад на независимия одитор с приложения, декларация за ангажираност на експерт от 09.12.2019 г. за Атанаска Филипова-Сланчева – заверени копия;
- I.1.10.7.** Референции за Атанаска Филипова-Сланчева, издадени от: "Лъки Енергия" ЕАД (1 бр. заверено копие); и "ХИДРОЕКОЕНЕРГО-ТАС" ЕООД (1 бр. заверено копие);
- I.1.10.8.** ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР от „ОДИТ КОНСУЛТ 2004“ ООД (2 бр. заверени копия) заедно с 4 бр. приложения към доклада (Прил. №1 към СС1, Прил. №2 към СС1, Прил. №3 към СС7 и Прил. №4 към СС1 – по 1 бр. заверени копия);
- I.1.10.9.** Референция за Атанаска Филипова-Сланчева, издадена от „РМС БГ“ ООД - 1 бр. оригинал;
- I.1.10.10.** Декларация за ангажираност на експерт от Атанаска Филипова-Сланчева - 1 бр. заверено копие;
- I.1.10.11.** Удостоверение от ИДЕС (1 бр. заверено копие) в уверение на това, че лицето Стоян Стоянов е регистриран одитор, член на ИДЕС, заедно с: Диплома на лицето, издадена от ИДЕС (1 бр. заверено копие); Диплома на лицето, издадена от ВИИ „Карл Маркс“, София (1 бр. заверено копие); и Референция за Стоян Стоянов, издадена от „Оранжеви Гимел II“ ЕООД – по 1 бр. заверено копие на български и на англ. език);
- I.1.10.12.** ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР за извършен одит на "БУЛГАРЛИЗИНГ" АД, изготвен от Стоян Стоянов, заедно с: 4 бр. приложения към доклада (Прил. №1 към СС13, Прил. №2 към СС13, Прил. №3 към СС13 и Прил. №5 към СС1 – по 1 бр. заверени копия); и „Декларация за ангажираност на експерт“ от Стоян Стоянов - 1 бр. заверено копие;
- I.1.10.13.** Диплома за висше образование на Цветелина Ангелова, издадена от ИКОНОМИЧЕСКИ УНИВЕРСИТЕТ ВАРНА (за бакалавър и магистър – по 1 бр. заверено копие), заедно с: Референция за Цветелина Ангелова, издадена от „РМС БГ“ ООД - 1 бр. оригинал;
- I.1.10.14.** Диплома за висше образование на Мариела Маринова, издадена от УНСС София (за бакалавър и магистър – по 1 бр. заверено копие), заедно с Референция за Мариела Маринова, издадена от „РМС БГ“ ООД - 1 бр. оригинал;
- I.1.10.15.** Диплома за висше образование на Светла Дарачева, издадена от ИКОНОМИЧЕСКИ УНИВЕРСИТЕТ ВАРНА (за бакалавър и магистър – по 1 бр. заверено копие), заедно с Референция за Светла Дарачева, издадена от „РМС БГ“ ООД - 1 бр. оригинал;
- I.1.10.16.** Удостоверение от ИДЕС, диплома от ИДЕС, диплома за висше образование, референция на английски език с превод на български език, Доклад на независимия одитор с приложения, декларация от 09.12.2019 г. за Стоян Стоянов.
- I.1.10.17.** Диплома за висше образование - магистър по специалност „счетоводство и контрол“, диплома за висше образование – бакалавър по специалност „счетоводство и контрол“ и референция за Цветелина Ангелова;

- I.1.10.18.** Диплома от за висше образование – магистър по специалност „финанси“, диплома за висше образование – бакалавър по специалност „счетоводство“ и референция за Мариела Маринова;
- I.1.10.19.** Диплома за висше образование – магистър по специалност „счетоводство и контрол“, диплома за висше образование – бакалавър по специалност „счетоводство и контрол“ и референция за Светла Дарачев.

Трима членове на Комисията подписаха техническото предложение на участника и плика с надпис „Предлагани ценови параметри“.

I.2. Оферта с вх. №ОМ-ТП-39/20.12.2019 г. на участника „ЗАХАРИНОВА НЕКСИА“ ООД

Участникът е представил документи в опаковка съгласно изискванията – плик с надпис по предмета на поръчката и данни за контакт на участника. След като присъстващите се убедиха в целостта и непрозрачността на получената опаковка, председателят на комисията отвори опаковката и оповести нейното съдържание, както следва:

- I.2.1.** Опис на представените документи по Образец О-1 (оригинал);
- I.2.2.** Единен европейски документ за обществени поръчки (ЕЕДОП) - на оптичен носител (1 бр. диск);
- I.2.3.** Техническо предложение - Образец О-3 (оригинал);
- I.2.4.** Декларация за срок на валидност на офертата – оригинал;
- I.2.5.** Плик с надпис „Предлагани ценови параметри“ – отделен, запечатан, непрозрачен, с ненарушена цялост.

Трима членове на Комисията подписаха техническото предложение и плика с надпис „Предлагани ценови параметри“. Председателят на комисията предложи на представителя на „РСМ БГ“ ООД да подпише техническото предложение и плика с надпис предлагани ценови параметри, но той не се възползва от предоставеното му право.

I.3. Оферта с вх. №ОМ-ТП-41/23.12.2019 г. на участника „ИсаОдит“ ООД

Участникът е представил документи в опаковка съгласно изискванията – плик с надпис по предмета на поръчката и данни за контакт на участника. След като присъстващите се убедиха в целостта и непрозрачността на получената опаковка, председателят на комисията отвори опаковката и оповести нейното съдържание, както следва:

- I.3.1.** Опис на представените документи по Образец О-1 (оригинал);
- I.3.2.** Единен европейски документ за обществени поръчки (ЕЕДОП) – на оптичен носител (1 бр. диск);
- I.3.3.** Техническо предложение - Образец О-3 (оригинал);
- I.3.4.** Плик с надпис „Предлагани ценови параметри“ – отделен, запечатан, непрозрачен, с ненарушена цялост.

Трима членове на Комисията подписаха техническото предложение и плика с надпис „Предлагани ценови параметри“. Председателят на комисията предложи на представителя на „РСМ БГ“ ООД да подпише техническото предложение и плика с надпис предлагани ценови параметри, но той не се възползва от предоставеното му право.

I.4. Оферта с вх. №ОМ-ТП-43/23.12.2019 г. на участника „Велес Одит“ ООД

Участникът е представил документи в опаковка съгласно изискванията – плик с надпис по предмета на поръчката и данни за контакт на участника. След като присъстващите се убедиха в целостта и непрозрачността на получената опаковка, председателят на комисията отвори опаковката и оповести нейното съдържание, както следва:

- I.4.1.** Опис на представените документи по Образец О-1 (оригинал);
- I.4.2.** Единен европейски документ за обществени поръчки (ЕЕДОП) – на оптичен носител (1 бр. диск);
- I.4.3.** Техническо предложение - Образец О-3 (оригинал);
- I.4.4.** Плик с надпис „Предлагани ценови параметри“ – отделен, запечатан, непрозрачен, с ненарушена цялост.

Трима членове на Комисията подписаха техническото предложение и плика с надпис „Предлагани ценови параметри“. Председателят на комисията предложи на представителя на „РСМ БГ“ ООД да подпише техническото предложение и плика с надпис предлагани ценови параметри, но той не се възползва от предоставеното му право.

I.5. След извършване на горепосочените действия приключи публичната част от заседанието, при което представителят на „РСМ БГ“ ООД напусна залата.

Комисията приключи своята работа в 17:30 часа на 07.01.2020 г.

ПРЕДСЕДАТЕЛ:

/Златомир Дойчев/

ЧЛЕНОВЕ:

Наталия Бойчева

Даниела Иванова

Милена Попова

Светослав Казаков

Заличено на осн. чл. 37 от ЗОП

На 09.01.2020 г. Комисия в състав

Председател:

Златомир Дойчев

Членове:

1. Людмил Дончев - резервен член, заместващ Наталия Бойчева
2. Даниела Иванова
3. Милена Попова
4. Светослав Казаков,

продължи своята работа в **закрито** заседание и пристъпи към разглеждане и оценяване на документите по чл. 39, ал. 2 от ППЗОП, съдържащи се в опаковките на участниците, за тяхното съответствие с изискванията към личното състояние и критериите за подбор.

II. Разглеждане на документите на участниците за преценка за съответствие с изискванията към личното състояние и критериите за подбор

II.1. Разглеждане на документите на „РСМ БГ“ ООД

След прегледа на представените от участника „РСМ БГ“ ООД документи, Комисията констатира, че участникът е предоставил всички изискуеми документи съгласно т. 59 от документацията за обществена поръчка.

Участникът е представил 3 броя стандартен образец на ЕЕДОП, записани на оптичен носител – компактдиск, за участника „РСМ БГ“ ООД и отделни ЕЕДОП за лицата Стоян Стоянов и Атанаска Филипова–Сланчева.

II.1.1. ЕЕДОП за участника „РСМ БГ“ ООД

Комисията установи, че представения ЕЕДОП е подписан с валиден електронен подпис. Форматът, в който е представен документът **не позволява** редактиране на съдържанието му. Документът отговаря на предоставения от Възложителя *Образец О-2*. Комисията извърши проверка в Търговския регистър за качеството и представителната власт на лицата, подписали ЕЕДОП и установи, че същият е подписан от задължените лица, съгласно разпоредбата на чл. 40 от ППЗОП.

В част II, раздел „В“: участникът е посочил, че ще използва капацитета на други субекти, за да изпълни критериите за подбор. В тази връзка участникът е представил отделно 2 бр. ЕЕДОП за лицата Стоян Стоянов и Атанаска Филипова–Сланчева.

В част II, раздел „Г“: участникът е декларирал, че не възнамерява да възложи на трети страни изпълнението на част от поръчката.

В част III, раздели „А“, „Б“ и „В“: участникът е декларирал, че спрямо него не са налице основанията за изключване свързани с наказателни присъди, основания, свързани с плащането на данъци или социалноосигурителни вноски и основания, свързани с несъстоятелност, конфликти на интереси или професионално нарушение.

В част III, раздели „Г“: на въпроса „Прилагат ли се специфичните национални основания за изключване, които са посочени в съответното обявление или в документацията за обществената поръчка?“ участникът е отговорил с „Не“, като след това е изброил конкретните основания, посочвайки за всяко едно от тях, че същото не се прилага спрямо участника. В случая, при заявяването на липса на основания за отстраняване не е било необходимо участникът изрично и подробно да изписва отделните основания

В част III, раздел Г на ЕЕДОП. **Конкретното посочване на едно или друго обстоятелство е важно и се налага тогава, когато в ЕЕДОП е маркиран отговор "Да",** за да се установи коя от хипотезите, предвидени в закона, е налице. Следователно, когато участник декларира липсата на специфични национални основания за отстраняване с отбелязване на отговор "Не" в съответната част от ЕЕДОП и същевременно изброява конкретно за кои хипотези не е налице основание за отстраняването му, то

следва да се направи извод, че последният е декларирал ясно и недвусмислено своята воля само по отношение на изрично посочените от него обстоятелства. В случая комисията констатира, че в част III, раздел „Г“ на ЕЕДОП, след отговора „Не“ участникът „РСМ БГ“ ООД е изброил всички специфични национални основания за изключване, посочени в документацията за обществена поръчка. С оглед на това комисията приема, че волята на участника е да декларира, че спрямо него не е налице никое от изброените от Възложителя в документацията за обществена поръчка специфични национални основания за изключване.

В Част IV, раздел а: участникът е декларирал, че отговаря на критериите за подбор. Съгласно указанията за попълване на ЕЕДОП, тази информация следва да се попълни, само ако възлагащият орган или възложителят е посочил в съответното обявление или в документацията за поръчката, че икономическият оператор може да се ограничи до попълването ѝ в **раздел а** от част IV, без да трябва да я попълва в друг раздел на част IV. Доколкото, в обявлението или в документацията на настоящата обществена поръчка липсват такива указания към участниците, то и комисията не взема под внимание информацията, декларирана от участника „РСМ БГ“ ООД в тази част от ЕЕДОП.

В Част IV: Критерии за подбор, раздел А: Годност, участникът е декларирал, че е Специализирано одиторско дружество, вписано в регистъра на Дипломираните Експерт – Счетоводители (ИДЕС) за регистрирани одитори под № 173 и е член на Член на ИДЕС.

В Част IV: Критерии за подбор, раздел В: Технически и професионални способности, участникът е декларирал, че е изпълнил дейности с предмет: одит на индивидуални и консолидирани финансови отчети на клиенти в България в областта на енергетиката, **с което е изпълнил изискването по т. 1 от раздел III.1.3. от Обявлението за обществена поръчка.**

Участникът е декларирал и, че разполага с персонал и с ръководен състав с професионална компетентност за изпълнение на поръчката, както следва:

- ръководител на екипа – регистриран одитор, член на ИДЕС, доктор по научна специалност „Счетоводна отчетност, контрол и анализ на стоп.дейност“, опит като регистриран одитор: 8 години, опит в извършването на независим финансов одит: 17 години; опит в одитиране на дружества в областта на енергетиката: 3 години;
- одит мениджър, член на екипа – регистриран одитор, член на ИДЕС, Магистър по „Счетоводство“, опит като регистриран одитор: 7 години, опит в извършването на независим финансов одит: 11 години; опит в одитиране на дружества в областта на енергетиката: 3 години;
- експерт, физическо лице контрол на качеството - регистриран одитор, член на ИДЕС, магистър по „Международни икономически отношения“, бакалавър по специалност „Счетоводство и контрол, контрол и анализ на стоп. дейност“, опит като регистриран одитор: 9 години, опит в извършването на независим финансов одит: 14 години; опит в одитиране на дружества в областта на енергетиката: 3 години;
- членове на екипа – притежават висше икономическо образование, като всеки един има минимум три години опит в извършването на независими финансови одити.

II.1.2. ЕЕДОП за лицата Стоян Димитров Стоянов и Атанаска Филипова-Сланчева Съгласно актуалната съдебна практика (Решение № 9653/13.07.2018 г. по адм. дело № 6344/2018 г. по описа на ВАС, IV отделение), **експертите, които ще изпълняват поръчката не са трети лица по смисъла на чл. 65 ЗОП, поради което не следва да попълват отделни ЕЕДОП.** Когато участникът използва капацитета на други субекти - експерти, той доказва пред Възложителя, че ще разполага с необходимите ресурси по реда на чл. 64, ал. 1, т. 6 – със списък на персонала, който ще изпълнява поръчката, а не по реда на чл. 67, ал. 2 ЗОП. В случая, в представения за участника „РСМ БГ“ ООД ЕЕДОП се съдържа списък на персонала, който ще изпълнява поръчката и на членовете на ръководния състав, които ще отговарят за изпълнението, както и документи, които доказват професионална компетентност на лицата, в който списък са посочени и лицата Стоян Димитров Стоянов и Атанаска Ивова Филипова-Сланчева. С оглед на това,

представянето на ЕЕДОП от тези лица не е необходимо за доказване на съответствието на участника „РСМ БГ“ ООД с изискванията към личното състояние и критериите за подбор. **За пълнота на изложението** Комисията посочва, че съгласно деклариранията в ЕЕДОП информация за лицата Стоян Димитров Стоянов и Атанаска Филипова-Сланчева, същите **съответстват** на изискванията за лично състояние.

II.1.3. Въз основа на констатациите и мотивите, изложени в т. II.1.1. и т. II.1.2. от настоящия протокол, комисията единодушно приема, че участникът „РСМ БГ“ ООД **съответства на изискванията за лично състояние и критериите за подбор**, поставени от Възложителя.

II.2. Разглеждане на документите на „Захарина Нексия“ ООД

Комисията установи, че представения стандартен образец на ЕЕДОП е подписан с валиден електронен подпис. Форматът, в който е представен документът **не позволява** редактиране на съдържанието му. Документът отговаря на предоставения от Възложителя *Образец О-2*. Комисията извърши проверка в Търговския регистър за качеството и представителната власт на лицата, подписали ЕЕДОП и установи, че същият е подписан от задължените лица, съгласно разпоредбата на чл. 40 от ППЗОП.

II.2.1. В част II, раздел „В“ на ЕЕДОП, участникът е посочил, че няма да използва капацитета на други субекти, за да изпълни критериите за подбор.

В част II, раздел „Г“ на ЕЕДОП, участникът е декларирал, че не възнамерява да възложи на трети страни изпълнението на част от поръчката.

В част III, раздели „А“, „Б“ и „В“ от ЕЕДОП, участникът е декларирал, че спрямо него не са налице основанията за изключване свързани с наказателни присъди, основания, свързани с плащането на данъци или социалноосигурителни вноски и основания, свързани с несъстоятелност, конфликти на интереси или професионално нарушение.

В част III, раздели „Г“ от ЕЕДОП, участникът е декларирал, че спрямо него не се прилагат специфичните национални основания за изключване, които са посочени в Обявлението и в документацията за обществената поръчка.

II.2.2. В раздел IV, част а, участникът е декларирал, че отговаря на критериите за подбор. Съгласно указанията за попълване на ЕЕДОП, тази информация следва да се попълни, само ако възлагащият орган или възложителят е посочил в съответното обявление или в документацията за поръчката, посочена в обявлението, че икономическият оператор може да се ограничи до попълването ѝ в раздел а от част IV, без да трябва да я попълва в друг раздел на част IV. Доколкото, в обявлението или в документацията на настоящата обществена поръчка липсват такива указания към участниците, то и комисията не взема под внимание информацията, декларирана от участника „Захарина Нексия“ ООД в тази част от ЕЕДОП.

В Част IV: Критерии за подбор, раздел А: Годност, участникът е декларирал, че е Специализирано одиторско дружество, вписано в регистъра на Дипломираните Експерт – Счетоводители (ИДЕС) за регистрирани одитори под № 138 и е член на ИДЕС.

В Част IV: Критерии за подбор, раздел В: Технически и професионални способности, участникът е декларирал, че е изпълнил дейности с предмет, идентичен или сходен с предмета на настоящата обществена поръчка, а именно независими финансови одити на финансови отчети на клиенти в България в областта на енергетиката, за **дейности, посочени в Закона за енергетиката или в Закона за енергията от възобновяеми източници**, с което е изпълнил изискването на т. 1 от раздел III.1.3. от обявлението за обществена поръчка.

Участникът е декларирал и, че разполага с персонал и с ръководен състав с професионална компетентност за изпълнение на поръчката, както следва:

▪ Регистриран одитор, отговорен за одита, член на ИДЕС, Магистър по специалност „Финанси и кредит“, професионален опит 28 години и над три години опит в извършване на независим финансов одит по Международните стандарти за финансово отчитане

(МСФО) и Международните одиторски стандарти (МОС) на дружества в областта на енергетиката;

▪ Регистриран одитор, мениджър по ангажимента, член на ИДЕС, Магистър по специалност „Счетоводство и контрол“, професионален опит 20 години и над три години опит в извършване на независим финансов одит по Международните стандарти за финансово отчитане (МСФО) и Международните одиторски стандарти (МОС) на дружества в областта на енергетиката;

▪ старши помощник одитори – притежават висше икономическо образование, като всеки един има минимум три години опит в извършването на независими финансови одити.

II.2.3. Въз основа на констатациите и мотивите, изложени в т. II.2.1. и т. II.2.2. от настоящия протокол, комисията единодушно приема, че участникът „Захаринова Нексия“ ООД **съответства на изискванията за лично състояние и критериите за подбор**, поставени от Възложителя.

II.3. Разглеждане на документите на „ИсаОдит“ ООД

Комисията установи, че представения стандартен образец на ЕЕДОП е подписан с валиден електронен подпис. Форматът, в който е представен документът **не позволява** редактиране на съдържанието му. Документът отговаря на предоставения от Възложителя *Образец О-2*. Комисията извърши проверка в Търговския регистър за качеството и представителната власт на лицето, подписало ЕЕДОП и установи, че същият е подписан от задълженото лице, съгласно разпоредбата на чл. 40 от ППЗОП.

II.3.1. В част II, раздел „В“ на ЕЕДОП, участникът е посочил, че няма да използва капацитета на други субекти, за да изпълни критериите за подбор.

В част II, раздел „Г“ на ЕЕДОП, участникът е декларирал, че не възнамерява да възложи на трети страни изпълнението на част от поръчката.

В част III, раздели „А“, „Б“ и „В“ от ЕЕДОП, участникът е декларирал, че спрямо него не са налице основанията за изключване свързани с наказателни присъди, основания, свързани с плащането на данъци или социалноосигурителни вноски и основания, свързани с несъстоятелност, конфликти на интереси или професионално нарушение.

В раздел IV, част α, участникът е декларирал, че отговаря на критериите за подбор. Съгласно указанията за попълване на ЕЕДОП, тази информация следва да се попълни, само ако възлагащият орган или възложителят е посочил в съответното обявление или в документацията за поръчката, посочена в обявлението, че икономическият оператор може да се ограничи до попълването ѝ в раздел α от част IV, без да трябва да я попълва в друг раздел на част IV. Доколкото, в обявлението или в документацията на настоящата обществена поръчка липсват такива указания към участниците, то и комисията не взема под внимание информацията, декларирана от участника „ИсаОдит“ ООД в тази част от ЕЕДОП.

II.3.2. В Част IV: Критерии за подбор, раздел А: Годност, участникът е декларирал, че е Специализирано одиторско дружество, вписано в регистъра на Дипломираните Експерт – Счетоводители (ИДЕС) за регистрирани одитори под № 130 и е член на ИДЕС.

В Част IV: Критерии за подбор, раздел В: Технически и професионални способности, участникът е декларирал, че е изпълнил дейности с предмет, идентичен или сходен с предмета на настоящата обществена поръчка, а именно независими финансови одити на финансови отчети на клиенти в България в областта на енергетиката, за дейности, посочени в Закона за енергетиката, **с което е изпълнил** каквото е изричното изискване на т. 1 от раздел III.1.3. от обявлението за обществена поръчка.

Участникът е декларирал, че разполага с персонал и с ръководен състав с професионална компетентност за изпълнение на поръчката, както следва:

▪ Водещ одит партньор, регистриран одитор, член на ИДЕС, Магистър по специалност „Социално икономическо планиране“, притежава 22 години практически опит в извършване на независим финансов одит по МСФО и МОС;

▪ Втори одит партньор, регистриран одитор, член на ИДЕС, магистър икономист, Притежава 5 години практически опит в извършване на независим финансов одит по МСФО и МОС;

▪ старши помощник одитори – притежават висше икономическо образование, като всеки един има минимум три години опит в извършването на независими финансови одити.

II.3.3. Комисията констатира следните несъответствия по отношение на декларираната в ЕЕДОП информация, а именно: В част III, раздели „Г“ от ЕЕДОП, на въпроса „Прилагат ли се специфичните национални основания за изключване, които са посочени в съответното обявление или в документацията за обществената поръчка?“ участникът е отговорил с „Не“, като в следващия ред от раздела, на въпроса: „В случай че се прилага някое специфично национално основание за изключване, икономическият оператор предприел ли е мерки за реабилитиране по своя инициатива?“, участникът е отговорил с отговор „НЕ“. **От така декларираната информация, за комисията не става ясно, дали (отговаряйки с „Не“ на първия въпрос от раздел III, част „Г“) волята на участника е да декларира, че спрямо него не са налице специфичните национални основания за изключване или участникът декларира, че спрямо него е налице някое от специфичните национални основания за изключване, но не е предприел мерки за надеждност (отговаряйки с „Не“ на втория въпрос от раздел III, част „Г“).**

Комисията отбелязва, че ако спрямо участника не са налице специфичните национални основания за изключване, в част III, раздел „Г“ участникът следва да посочи **само отговор „НЕ“ в ред първи от дясната колона (без да посочва самите основания), и не попълва следващия ред** от колоната. Ако спрямо участника е налице някое от специфичните национални основания за изключване, в ред първи от дясната колона участникът декларира отговор „Да“, а в ред втори от дясната колона изброява съответните мерки за надеждност, в случай, че е предприел такива.

II.4. Разглеждане на документите на „Велес Одит“ ООД

Комисията установи, че представения стандартен образец на ЕЕДОП е подписан с валиден електронен подпис. Форматът, в който е представен документът **не позволява** редактиране на съдържанието му. Документът отговаря на предоставения от Възложителя *Образец О-2*. Комисията извърши проверка в Търговския регистър за качеството и представителната власт на лицето, подписало ЕЕДОП и установи, че същият е подписан от задълженото лице, съгласно разпоредбата на чл. 40 от ППЗОП.

II.4.1. В част II, раздел „В“ на ЕЕДОП, участникът е посочил, че няма да използва капацитета на други субекти, за да изпълни критериите за подбор.

В част II, раздел „Г“ на ЕЕДОП, участникът е декларирал, че не възнамерява да възложи на трети страни изпълнението на част от поръчката.

В част III, раздели „А“, „Б“ и „В“ от ЕЕДОП, участникът е декларирал, че спрямо него не са налице основанията за изключване свързани с наказателни присъди, основания, свързани с плащането на данъци или социалноосигурителни вноски и основания, свързани с несъстоятелност, конфликти на интереси или професионално нарушение.

В част III, раздели „Г“ от ЕЕДОП, участникът е декларирал, че спрямо него не се прилагат специфичните национални основания за изключване, които са посочени в обявлението и в документацията за обществената поръчка.

В раздел IV, част α, участникът е декларирал, че отговаря на критериите за подбор. Съгласно указанията за попълване на ЕЕДОП, тази информация следва да се попълни, само ако възлагащият орган или възложителят е посочил в съответното обявление или в документацията за поръчката, че икономическият оператор може да се ограничи до попълването ѝ в раздел α от част IV, без да трябва да я попълва в друг раздел на част IV. Доколкото, в обявлението или в документацията на настоящата обществена поръчка

липсват такива указания към участниците, то и комисията не взема под внимание информацията, декларирана от участника „Велес Одит“ ООД в този раздел от ЕЕДОП.

II.4.2. В Част IV: Критерии за подбор, раздел А: Годност, участникът е декларирал, че е вписан в регистъра на Дипломираните Експерт – Счетоводители (ИДЕС), като е посочил интернет връзка към съответната база данни. Комисията извърши справка в публичния регистър към ИДЕС и установи, че участникът е вписан под № 170 в същия.

В Част IV: Критерии за подбор, раздел В: Технически и професионални способности, участникът е декларирал, че през последните 3 години е изпълнил дейности с предмет „одит на ГФО“ на клиенти в България в сферата на енергетиката, за дейности, посочени в Закона за енергетиката или в Закона за енергията от възобновяеми източници, с което е изпълнил изискване на т. 1 от раздел III.1.3. от обявлението за обществена поръчка.

Участникът е декларирал и, че разполага с персонал и с ръководен състав с професионална компетентност за изпълнение на поръчката, както следва:

- водещ одит партньор, регистриран одитор, член на ИДЕС, Магистър по специалност „Счетоводство и контрол“, притежава на 13 години практически опит в извършване на независим финансов одит по МСФО и МОС;

- одит менижър, магистър по специалност „Счетоводство и одит в нефинансовите предприятия“, притежава над 10 години практически опит в извършване на независим финансов одит по МСФО и МОС. Посочено е лицето е в процедура по придобиване на правоспособност „регистриран одитор“ по смисъла на §1, т. 1 от Допълнителните разпоредби на ЗНФО.

- Старши помощник одитор – магистър по специалност „Счетоводство и контрол“, притежаващ над 15 години практически опит в извършване на независим финансов одит по МСФО и МОС.

II.4.3. Въз основа на констатациите и мотивите, изложени в т. II.4.1. и т. II.4.2. от настоящия протокол, комисията единодушно приема, че участникът „Велес Одит“ ООД **съответства на изискванията за лично състояние и критериите за подбор**, поставени от Възложителя.

III.1. На основание направените констатации Комисията

РЕШИ:

III.1.1. На основание чл. 54, ал. 8 от ППЗОП, и във връзка с констатациите по II.3.3. от настоящия протокол участникът „ИсаОдит“ ООД, **следва да представи** на Комисията нов ЕЕДОП, в срок до 5 работни дни след получаването на същия, в който недвусмислено да посочи дали спрямо него се прилага някое от специфичните национални основания за изключване по **част III, раздел Г от ЕЕДОП.**

III.1.2. ДОПУСКА, въз основа на констатацията по т. II.1.3. от настоящия протокол, и по аргумент за противното от разпоредбата на чл. 56, ал. 1 от ППЗОП, участника „РСМ БГ“ ООД до разглеждане на техническото му предложение.

III.1.3. ДОПУСКА, въз основа на констатацията по т. II.2.3. от настоящия протокол, и по аргумент за противното от разпоредбата на чл. 56, ал. 1 от ППЗОП, участника „Захаринова Нексия“ ООД до разглеждане на техническото му предложение.

III.1.4. ДОПУСКА, въз основа на констатацията по т. II.4.3. от настоящия протокол, и по аргумент за противното от разпоредбата на чл. 56, ал. 1 от ППЗОП, участника „Велес Одит“ ООД до разглеждане на техническото му предложение.

Комисията приключи работа в 17:30 ч. на 25.02.2020 г.

ПРЕДСЕДАТЕЛ:

/Златомир Дойчев/

ЧЛЕНОВЕ:

Людмил Дончев

Даниела Иванова

Милена Попова

Светослав Казаков

Заличено на осн. чл. 37 от ЗОП