



РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ
МИНИСТЕРСТВО НА ТРАНСПОРТА,
ИНФОРМАЦИОННИТЕ ТЕХНОЛОГИИ И СЪОБЩЕНИЯТА

ПРОТОКОЛ № 2

от работата на комисия, назначена със Заповед № РД-14-32/25.03.2015 г. на главния секретар на Министерството на транспорта, информационните технологии и съобщенията за разглеждане, оценяване и класиране на постъпилите оферти в открита процедура за възлагане на обществена поръчка с предмет: „Извършване на одит по изпълнение на дейностите и отчитане на разходите по проект „Надграждане на съществуващите и изграждане на нови централни системи за електронното правителство с оглед на усъвършенстване на информационно-комуникационната среда за по-добро административно обслужване на гражданите и бизнеса“ № К13-32-1/30.09.2013 г. осъществяван с финансовата подкрепа на Оперативна програма „Административен капацитет“, съфинансирана от Европейския съюз, чрез Европейския социален фонд” и проект „Повишаване квалификацията на служителите от администрацията на централно ниво чрез усъвършенстване на знанията и практическите им умения за управление на софтуерни ИТ проекти в съответствие със съвременните методологии” № К13-22-1/05.03.2014 г. осъществяван с финансовата подкрепа на Оперативна програма „Административен капацитет“, съфинансирана от Европейския съюз, чрез Европейския социален фонд”

В периода 08.05.2015 г. – 18.05.2015 г. в сградата на Министерството на транспорта, информационните технологии и съобщенията се събира на редовни закрити заседания комисията, назначена с цитираната по-горе заповед, в състав:

Председател:

Даниела Пешева – държавен експерт в дирекция „Информационни технологии и електронно управление”;

и членове:

1. Мая Лолова – държавен експерт в дирекция „Правна”;
2. Марина Маринова – държавен експерт в дирекция „Финанси”;
3. Галя Димитрова – главен експерт в дирекция „Финанси”;
4. Атанас Пачелички – вътрешен одитор, „Звено за вътрешен одит”.

В съответствие със Закона за обществените поръчки и при спазване на реда, посочен в документацията за участие в процедурата, участниците в процедурата са уведомени с писмо изх. № 32-01-508/28.04.2015 г за Протокол № 1, съдържащ констатациите относно наличието и редовността на представените документи в плик № 1. Отговорите бяха представени в определения съгласно чл. 68, ал. 9 от Закона за обществените поръчки срок – до 08.05.2015 г. включително.

I. На основание чл. 68, ал. 10 и във връзка с чл. 68, ал. 8 от Закона за обществените поръчки, комисията провери съответствието на допълнително представените документи в плик № 1 с изискванията за подбор, поставени от възложителя.

Комисията констатира, че в гореописания срок участниците са представили следните документи:

1. Участникът „Глобал Адвайзърс“ АД с писмо рег. № 32-01-508/04.05.2015 г. е представил допълнително следните документи:

1.1. Попълнено Приложение № 7, съгласно изискванията на възложителя, а именно в колона 1 от Приложение № 7 да се посочи конкретния проект, по който се предвижда да работи съответния експерт.

1.2. Писмено потвърждение за действителни собственици по смисъла на чл. 3, ал. 5 от Правилника за прилагане на Закона за мерките срещу изпирането на пари, че лицата Тодор Янкулов и Силвия Цанова са действителни собственици на дружеството.

Като провери съответствието на документите в плик № 1, включително допълнително представените документи, с изискванията за подбор, поставени от възложителя, комисията реши:

Офертата на участника „Глобал Адвайзърс“ АД отговаря на изискванията на закона и на възложителя.

2. Участникът „Профит“ ООД с писмо рег. № 32-01-508/07.05.2015 г. е представил допълнително следните документи:

2.1. 2 (две) копия на хартиен носител и 1 (едно) копие на електронен носител от офертата (включително за плик № 2).

2.2. Попълнено Приложение № 7, съгласно изискванията на възложителя, а именно в колона 1 от Приложение № 7 да се посочи конкретния проект, по който се предвижда да работи съответния експерт.

Като провери съответствието на документите в плик № 1, включително допълнително представените документи, с изискванията за подбор, поставени от възложителя, комисията реши:

Офертата на участника „Профит“ ООД отговаря на изискванията на закона и на възложителя.

3. Участникът „Ю Ейч Уай Брейн Сторм Консулт“ ООД с писмо рег. № 32-01-508/04.05.2015 г. е представил допълнително следните документи:

3.1 Попълнено Приложение № 7, съгласно изискванията на възложителя, а именно в колона 1 от Приложение № 7 да се посочи конкретния проект, по който се предвижда да работи съответния експерт.

Като провери съответствието на документите в плик № 1, включително допълнително представените документи, с изискванията за подбор, поставени от възложителя, комисията реши:

Офертата на участника „Ю Ейч Уай Брейн Сторм Консулт“ ООД отговаря на изискванията на закона и на възложителя.

4. Участникът ГДЗЗД „Баланс одит“ с писмо рег. № 32-01-508/04.05.2015 г. е представил допълнително следните документи:

4.1 Разяснение за липса на свързаност с „Грант Торнтон“ ООД по смисъла на § 1, т. 23а от ДР на ЗОП.

Като провери съответствието на документите в плик № 1, включително допълнително представените документи, с изискванията за подбор, поставени от възложителя, комисията реши:

Приема разяснението за липса на свързаност с „Грант Торнтон“ ООД по смисъла на § 1, т. 23а от ДР на ЗОП, тъй като както участника е посочил, „участника „Баланс М“ ЕООД и участника „Грант Торнтон“ ООД не са съдружници“. Обосновката за липса на свързаност в разяснението на участника е, че: „участници в настоящата процедура са юридическите лица „Баланс М“ ЕООД (водец участник в ГДЗЗ „Баланс одит“) и „Грант Торнтон“ ООД, а не физическите лица г-жа Мариан^{Но осн. Чл.2, ал.1 от ЗЗП} Михайлова (управител и представляващ ГДЗЗ „Баланс одит“) и г-н Марий Апостолов“, което отговаря на действителното положение.

Комисията счита, че такъв тип отношения не попадат в хипотезите на § 1, т. 23а, буква „е“ от ДР на ЗОП.

Предвид изложеното, ГДЗЗД „Баланс одит“ е голям участник в провежданата процедура

Офертата на участника ГДЗЗД „Баланс одит“ отговаря на изискванията на закона и на възложителя.

5. Участникът ДЗЗД „Обединение одит консулт 2“ с писмо рег. № 32-01-508/30.04.2015 г. е представил допълнително следните документи:

5.1. Декларация по чл. 56, ал. 1, т. 6 от ЗОП за липсата на свързаност с друго лице/предприятие – самостоятелен участник в процедурата (в свободен текст).

Като провери съответствието на документите в плик № 1, включително допълнително представените документи, с изискванията за подбор, поставени от възложителя, комисията реши:

Офертата на участника ДЗЗД „Обединение одит консулт 2“ отговаря на изискванията на закона и на възложителя.

6. Участникът „Грант Торнтон“ ООД с писмо рег. № 32-01-508/30.04.2015 г. е представил допълнително следните документи:

- 6.1 Попълнено Приложение № 7, съгласно изискванията на възложителя, а именно в колона 1 от Приложение № 7 да се посочи конкретния проект, по който се предвижда да работи съответния експерт.
- 6.2 Коректно попълнено Приложение № 7, с достоверна информация относно Професионалния опит/Квалификация на ключовите експерти (колона 4).
- 6.3 Становище за липса на свързаност с ГДЗЗД „Баланс одит“ по смисъла на § 1, т.23а от ДР на ЗОП.

Като провери съответствието на документите в плик № 1, включително допълнително представените документи, с изискванията за подбор, поставени от възложителя, комисията реши:

Приема становището за липса на свързаност с ГДЗЗД „Баланс одит“ по смисъла на § 1, т. 23а от ДР на ЗОП, тъй като както участника е посочил „участника „Баланс М“ ЕООД и участника „Грант Торнтон“ ООД не са съдружници“. Обосновката за липса на свързаност в разяснението на участника отговаря на действителното положение и Комисията счита, че такъв тип отношения не попадат в хипотезите на § 1, т. 23а, буква „е“ от ДР на ЗОП.

Предвид изложеното, „Грант Торнтон“ ООД е годен участник в провежданата процедура.

Офертата на участника „Грант Торнтон“ ООД отговаря на изискванията на закона и на възложителя.

7. Участникът „РСМ БИ ЕКС“ ООД с писмо рег. № 32-01-508/07.05.2015 г. е представил допълнително следните документи:

- 7.1. 2 (две) копия на хартиен носител и 1 (едно) копие на електронен носител от офертата (включително за плик № 2).
- 7.2. Попълнено Приложение № 7, съгласно изискванията на възложителя, а именно в колона 1 от Приложение № 7 да се посочи конкретния проект, по който се предвижда да работи съответния експерт.
- 7.3. Коректно попълнена Декларация по чл. 6, ал. 2 от Закона за мерките срещу изпиране на пари (приложение 12).

Като провери съответствието на документите в плик № 1, включително допълнително представените документи, с изискванията за подбор, поставени от възложителя, комисията реши:

Офертата на участника „РСМ БИ ЕКС“ ООД отговаря на изискванията на закона и на възложителя.

8. Участникът „Обединение ЕУ“ с писмо рег. № 32-01-508/30.04.2015 г. е представил допълнително следните документи:

- 8.1. Попълнено Приложение № 7, съгласно изискванията на възложителя, а именно в колона 1 от Приложение № 7 да се посочи конкретния проект, по който се предвижда да работи съответния експерт.

Като провери съответствието на документите в плик № 1, включително допълнително представените документи, с изискванията за подбор, поставени от възложителя, комисията реши:

Офертата на участника „Обединение ЕУ“ отговаря на изискванията на закона и на възложителя.

9. Участникът „Универс одит сървисиз“ ЕООД с писмо рег. № 32-01-508/30.04.2015 г. е представил допълнително следните документи:

- 9.1. 2 (две) копия на хартиен носител и 1 (едно) копие на електронен носител от офертата (включително за плик № 2).
- 9.2. Попълнено Приложение № 7, съгласно изискванията на възложителя, а именно в колона 3 от Приложение № 7 да се посочи образователно-квалификационната степен и специалността на всеки от предложените ключови експерти в екипа.
- 9.3. Молба до главния секретар на Министерството на транспорта, информационните технологии и съобщенията за замяна на ключов експерт Мариела На осн. Чл. 2, ал. 1 от 33/11 Парушева с Емил На осн. Чл. 2, ал. 1 от 33/11 Киров, сертифициран вътрешен одитор в публичния сектор. Представено е Приложение № 7 Документацията за участие „Списък на експертите в екипа за изпълнение на поръчката“ с необходимата информация за Емил Николов Киров.

Като провери съответствието на документите в плик № 1, включително допълнително представените документи, с изискванията за подбор, поставени от възложителя, комисията реши:

Офертата на участника „Универс одит сървисиз“ ЕООД отговаря на изискванията на закона и на възложителя.

10. Участникът „Семпер фортис“ ООД не е представил допълнително следните документи:

10.1. Поисканото попълнено Приложение № 7, съгласно изискванията на възложителя, а именно в колона 1 от Приложение № 7 да се посочи конкретния проект, по който се предвижда да работи съответния експерт.

Въз основа на горепосочената констатация Комисията предлага за отстраняване от процедурата участника „Семпер фортис“ ООД на основание чл. 69, ал. 1, т. 1, тъй като е представил оферта, която не отговаря на предварително обявените условия на Възложителя и не е представил в срок допълнително поисканите документи.

II. Комисията пристъпи към разглеждане на техническото предложение за изпълнение на поръчката на офертите, които отговарят на критериите за подбор.

Съгласно документацията за участие Техническо предложение за изпълнение на поръчката трябва задължително да включва:

- предложение на мерките и организацията, която същият ще предприеме във връзка с качествено и срочно изпълнение на дейностите по договора;
- пълно описание на вътрешната организация на отговорностите и методология за изпълнението на договора;
- мерки за контрол и координация на изпълнението;
- методология и организация за изпълнение на поръчката.

Участникът следва да посочи и обоснове всяка от услугите, дейностите, конкретните задачи и отговорности на всеки от членовете на екипа в съответствие с конкретните задължения по договора за възлагане на обществената поръчка и Техническата спецификация. Предложената методология и дейностите в нея следва да са описани в тяхната цялост, структурирани и последователни. Следва да се посочат резултатите, до които ще доведе всяка от дейностите които се предприемат в контекста на общата задача – изпълнението на договора.

1. „Явор Анастасов“ ООД е представил Техническа оферта, която съответства на образец - Приложение № 3 към Документацията за участие в процедурата за обществена поръчка. В представената Методология и организация за изпълнение на поръчката са описани стандартите, към които ще се придържа участникът. Кандидатът е декларирал, че одитните доклади ще отговарят по форма и съдържание на изискванията в документацията за участие в обществената поръчка.

Участникът е направил описание на необходимите ресурси за изпълнение на поръчката: персонал, офис база и оборудване, транспорт, обучение, информация, допълнителни ресурси, като не е описал конкретно мерките и организацията, която ще предприеме във връзка с качествено и срочно изпълнение на дейностите по договора.

В Техническата оферта е посочено, че в съдържанието на доклада за фактически констатации относно съвместимостта на разходите по двата проекта ще бъдат включени всички условия, изброени в т. 2 „ТЕХНИЧЕСКА СПЕЦИФИКАЦИЯ“ от Документацията за

участие в процедурата за обществена поръчка. Методологията и организацията за изпълнение на поръчката са описани в Техническата оферта чрез представените процедури, които ще бъдат изпълнявани:

1. Фаза I Определяне на обхвата, целите и задачите на ангажимента;
2. Фаза II Планиране на ангажимента;
3. Фаза III Изпълнение на ангажимента;
4. Фаза IV Приключване на ангажимента.

Събирането и предоставянето на информация на Възложителя във връзка с идентифициране в хода на ангажиментите на потенциални рискове и препоръки за тяхното отстраняване при изпълнение на дейностите по проектите е предвидено във Фаза III Изпълнение на ангажимента. Предложената методология и дейностите в нея са описани в тяхната цялост, структурирани и последователни. Не са посочени резултатите, до които ще доведе всяка от дейностите които ще се предприемат.

Участникът е описал мерки за контрол и координация на изпълнението чрез представянето на необходимите ресурси за изпълнение на одитния ангажимент и е представил програма за изпълнение със съответните отговорници. В техническата оферта е дефинирана и система за контрол на качеството. Описани са отговорностите само на ръководителя на екипа, без да са конкретизирани вътрешната организация на отговорностите и методология за изпълнението на договора.

В офертата са посочени, но не са обосновани услугите, дейностите, конкретните задачи и са конкретизирани отговорности на всеки от членовете на екипа в съответствие с конкретните задължения по договора за възлагане на обществената поръчка и Техническата спецификация.

На база на гореописаното, комисията реши, че Техническата оферта на участника „Явор Анастасов“ ООД не отговаря на изискванията на Възложителя.

2. „Глобал Адвайзърс“ АД е представил Техническа оферта, която съответства на образец - Приложение № 3 към Документацията за участие, в която са описани стандартите, към които ще се придържа участникът. Мерките и организацията, която участникът ще предприеме във връзка с качествено и срочно изпълнение на дейностите по договора са описани в методология за реализиране на поръчката, където са дефинирани критерии и допълнителни мерки за нейното качествено и срочно изпълнение. В Техническата оферта е представено пълно и подробно описание на вътрешната организация на отговорностите и методология за изпълнението на договора. Описани са и мерки за контрол и координация на изпълнението. Представени са и процедури за осигуряване на качествено изпълнение на дейностите и вътрешен контрол: осигурен контрол посредством преглед и одобряване на документите преди тяхното представяне на Възложителя, вътрешни оценки и външни оценки. Методологията и организацията за изпълнение на поръчката са представени подробно чрез описания обхват на одитния ангажимент и одитните техники (процедури), които участникът ще използва. В Техническата оферта е посочено, че в съдържанието на доклада за фактически констатации относно съвместимостта на разходите по двата проекта ще бъдат включени всички условия, изброени в т. 2 „ТЕХНИЧЕСКА СПЕЦИФИКАЦИЯ“ от Документацията за участие в процедурата за обществена поръчка, като са конкретизирани и планираните конкретни дейности и проверки за изпълнението на всяка една от одитните процедури. Участникът е представил и описание на одитните тестове, които ще бъдат извършени при изпълнение на одитния ангажимент. В техническата оферта е разписано подробно описание на предвидените дейности за изпълнение на поръчката:

1. Фаза 1. Детайлно запознаване с изискванията на настоящия ангажимент;
2. Фаза 2. Планиране на ангажимента;
3. Фаза 3. Извършване на одиторската проверка се управлява от стандарти 230-2340 (IPPF), вкл. събиране и предоставяне на информация на Възложителя във връзка с

идентифициране в хода на ангажиментите на потенциални рискове и изготвяне на препоръки за тяхното отстраняване при изпълнение на дейностите по проектите;

4. Фаза 4. Докладване

Техническата оферта завършва с предложение на план-график за изпълнение на дейностите по поръчката.

Услугите, дейностите, конкретните задачи и отговорности на всеки от членовете на екипа в съответствие с конкретните задължения по договора за възлагане на обществената поръчка и Техническата спецификация са посочени и обосновани. Предложената методология и дейностите в нея са описани в тяхната цялост, структурирани и последователни. Посочени са резултатите, до които ще доведе всяка от дейностите които ще се предприемат.

На база на гореописаното, комисията реши, че Техническата оферта на участника „Глобал Адвайзърс“ АД отговаря на изискванията на Възложителя.

3. „Профит“ ООД е представил Техническа оферта, която съответства на образец - Приложение № 3 към Документацията за участие, като не са описани стандартите, към които ще се придържа участникът. Участникът декларира, че разполага с възможност (опит) да изпълни поръчката, извършвайки проверка на условията, описани в т. 2 „ТЕХНИЧЕСКА СПЕЦИФИКАЦИЯ“ от Документацията за участие в процедурата за обществена поръчка. Направено е описание на ключовите моменти/основните въпроси, свързани с постигането на целите и очакваните резултати:

Етап 1 - Набавяне на необходимата информация

Етап 2 - Изготвяне на стратегия за одиторския ангажимент

Етап 3 - Планиране на ангажимента

Етап 4 - Извършване на одиторската проверка

Етап 5 - Докладване

Относно вътрешната организация на отговорностите участникът посочва, че работните документи по ангажимента ще се изготвят от експертите, включени в одиторския екип и ще се преглеждат от ръководителя му. Посочени са техниките, които екипът ще приложи за проверка на информацията и предоставената документация по Договора за безвъзмездна финансова помощ, както и подходите и одитните техники, които експертите ще използват при извършването на проверките. Участникът е приложил и подробни индикативни програми за изпълнението на одитните ангажименти по двата проекта. В Техническата оферта на „Профит“ ООД не са посочени мерки за контрол и координация на изпълнението. Не са дефинирани и дейности за събиране и предоставяне на информация на Възложителя във връзка с идентифициране в хода на ангажиментите на потенциални рискове и изготвяне на препоръки за тяхното отстраняване при изпълнение на дейностите по проектите.

На база на гореописаното, комисията реши, че Техническата оферта на участника „Профит“ ООД не отговаря на изискванията на Възложителя.

4. „Финанс одит консулт 2002“ ООД е представил техническо предложение, което съответства на образец - Приложение № 3 към Документацията за участие. Подробно са описани мерките и организацията, която участникът ще предприеме във връзка с качествено и срочно изпълнение на дейностите по поръчката:

1. Детайлно запознаване на дейността на клиента;
2. Планиране на одиторския ангажимент, вкл. планиране и прилагане на модела за оценка на риска по отношение на всички елементи и дейности от одитирания проект;

3. Основни задачи по проекта – проверка на условията, посочени в т. 2 „ТЕХНИЧЕСКА СПЕЦИФИКАЦИЯ“ от Документацията за участие в процедурата за обществена поръчка;
4. Извършване на одиторската проверка;
5. Приключване на одиторската проверка.
6. Осигуряване на качество на предлаганите услуги

Участникът е представил пълно описание на вътрешната организация на отговорностите на членовете на екипа му и методология за изпълнението на договора чрез събиране и оценяване на доказателства по повод съществените твърдения и прилагане на модела за оценка на риска.

Мерките за контрол и координация на изпълнението са описани в:

- предложената система за оценяване и тестване на вътрешния контрол с 4 етапа: запознаване и документиране на вътрешен контрол; оценка на ефективността на дизайна; тестване на оперативната ефективност и отчитане;

- концепции от методологията, които са в сила за всички услуги;

- изявление за общата политика;

- общи функции и отговорности на всички съдружници и служителите;

- приложими етични изисквания;

- приемане и продължаване на взаимоотношенията с клиенти;

- човешки ресурси;

Методологията и организацията за изпълнение на поръчката са описани подробно в раздел 5 „Изпълнение на ангажимента“.

Участникът е посочил и обосновал услугите, дейностите, конкретните задачи и отговорности на всеки от членовете на екипа в съответствие с конкретните задължения по договора за възлагане на обществената поръчка и Техническата спецификация. Предложената методология и дейностите в нея са описани в тяхната цялост, структурирани и последователни. Посочени са резултатите, до които ще доведе всяка от дейностите които ще се предприемат.

На база на гореописаното, комисията реши, че Техническата оферта на участника „Финанс одит консулт 2002“ ООД отговаря на изискванията на Възложителя.

5. „Ю Ейч Уай Брейн Сторм Консулт“ ООД е представил Техническа оферта, която съответства на образец - Приложение № 3 към Документацията за участие. В представената оферта са описани стандартите, към които ще се придържа участникът.

Мерките и организацията, която участникът ще предприеме във връзка с качествено и срочно изпълнение на дейностите по договора са описани подробно в предложения одиторски подход, обхващащ одитни техники, одитни доказателства и оценка на риска, вкл. ангажимент за предоставяне на информация на Възложителя за идентифицирани в хода на ангажимента потенциални рискове и препоръки за тяхното отстраняване при изпълнение на дейностите по проекта.

„Ю Ейч Уай Брейн Сторм Консулт“ ООД е представил подробно вътрешната организация на отговорностите и методология за изпълнението на договора чрез описание на прилаганите от него подходящо документирана, съобщавана и наблюдавана политика и процедури.

Участникът е посочил и мерки за контрол и координация на изпълнението, както и описание на организация на отговорностите за изпълнение на дейностите по одита.

Методология и организация за изпълнение на поръчката е представена чрез пълно описание на обхвата на изпълнение на поръчката, съдържащ конкретни одиторски процедури и очаквани резултати – констатации по условията, посочени в т. 2 „ТЕХНИЧЕСКА СПЕЦИФИКАЦИЯ“ от Документацията за участие в процедурата за обществена поръчка.

Услугите, дейностите, конкретните задачи и отговорности на всеки от членовете на екипа в съответствие с конкретните задължения по договора за възлагане на обществената поръчка и Техническата спецификация са посочени и обосновани. Предложената методология и дейностите в нея са описани в тяхната цялост, структурирани и последователни. Посочени са резултатите, до които ще доведе всяка от дейностите които ще се предприемат.

На база на гореописаното, комисията реши, че Техническата оферта на участника "Ю Ейч Уай Брейн Сторм Консулт" ООД отговаря на изискванията на Възложителя.

6. ГДЗЗД „Баланс одит“ е представил техническо предложение, което съответства на образец - Приложение № 3 към Документацията за участие. Участникът е предложил методология и организация за изпълнение на поръчката, включваща конкретни дейности, като са описани отговорностите и правата на одитния екип и задачите пред него, а изброените въпроси, на които се очаква да дадат отговори одитните проверки, са свързани с предмета на поръчката. В представената оферта са описани стандартите и законодателството, към които ще се придържа участникът. В предложението на ГДЗЗД „Баланс одит“ детайлно са описани мерките и организацията, която същият ще предприеме във връзка с качествено и срочно изпълнение на дейностите по договора – етапите на одитния ангажимент и групите задачи, които ще се изпълняват на всеки етап: планиране, извършване на одитна проверка и приключване. Подробно са представени дейностите, които ще бъдат извършени за изготвяне на въстъпителен, междинен и окончателен одитен доклад. Описан е и механизмът за докладване – изготвяне и съгласуване на одитен план и изготвяне на одитните доклади, както и вида на документите, които ще се изготвят (паспорт на проекта, одитен план, писмо до ръководството на проекта, доклад за нередности, одитни доклади) и как ще се комуникират с Възложителя. Участникът е представил и система и принципи за създаване, предоставяне и съхранение на одиторската документация. В предложението е направено и описание на връзката между етапите на изпълнение на ангажимента. При изпълнение на ангажимента е предвидено да бъдат включени всички условия, изброени в т. 2 „ТЕХНИЧЕСКА СПЕЦИФИКАЦИЯ“ от Документацията за участие в процедурата за обществена поръчка. В офертата е представено пълно описание на вътрешната организация на отговорностите и методология за изпълнението на договора – разпределение на работата на експертите, организация и разпределение на ангажиментите им по проекти и по етапи, както и бюджетирани работни човекодни и човекочасове. Представени са и детайлни работни програми и индикативен график, дейности и комуникация между Възложителя и Изпълнителя. В Техническата оферта участникът е направил подробно описание на технологичната последователност и сроковете на изпълнение на одитния ангажимент. Описани са и рискове, относими към проектите, както и мерки за тяхното управление. Техническата оферта завършва с посочени мерки за контрол и координация на изпълнението.

Всяка от посочените услуги, дейности, конкретни задачи и отговорности на всеки от членовете на екипа в съответствие с конкретните задължения по договора за възлагане на обществената поръчка и Техническата спецификация са описани и обосновани. Посочени са резултатите, до които ще доведе всяка от дейностите които се предприемат.

На база на гореописаното, комисията реши, че Техническата оферта на участника ГДЗЗД „Баланс одит“ отговаря на изискванията на Възложителя.

7. ДЗЗД „Обединение одит консулт 2“ е представил Техническа оферта, която съответства на образец - Приложение № 3 към Документацията за участие, и в която са описани стандартите и нормативните документи, към които ще се придържа участникът.

Участникът е предложил методология за изпълнение на поръчката, включваща конкретни дейности, като изброените въпроси, на които се очаква да дадат отговори

одитните проверки не се отнасят до предмета на настоящата обществена поръчка. В т. 1.2. от техническата оферта на участника е записано, че същият ще одитира обществените поръчки и Вътрешните правила за възлагане на обществени поръчки в Министерство на финансите. При описанието на съдържанието на окончателния одитен доклад не са обхванати всички условия, описани в т. 2 „ТЕХНИЧЕСКА СПЕЦИФИКАЦИЯ“ от Документацията за участие в процедурата за обществена поръчка. Дефинирани са и процедури за оценка на риска. Предвидените в Техническата оферта препоръки (стр. 7) нямат отношение към предмета на обществената поръчка.

В Техническата оферта на ДЗЗД „Обединение одит консулт 2“ не са включени изискуемите съгласно РАЗДЕЛ II. ИЗИСКУЕМИ ДОКУМЕНТИ И ОКОМПЛЕКТОВАНЕ НА ПРЕДЛОЖЕНИЯТА, т. 4 от Документацията за участие в процедурата за обществена поръчка:

- пълно описание на вътрешната организация на отговорностите и методология за изпълнението на договора;

- мерки за контрол и координация на изпълнението;

На база на гореописаното, комисията реши, че Техническата оферта на участника ДЗЗД „Обединение одит консулт 2“ не отговаря на изискванията на Възложителя.

8. „Грант Торнтон“ ООД е представил Техническа оферта, която съответства на образец - Приложение № 3 към Документацията за участие, в която са описани приложимото законодателство и връзката му с предложените одиторски процедури. Проследено е и съответствието на план-графиките на проектите с одитния ангажимент. В Приложение Б на Техническото предложение е описана подробно вътрешната организация на отговорностите и методология за изпълнението на договора – одиторските процедури, които ще бъдат изпълнявани и техниките и инструментите за събиране и анализ на информация. В табличен вид са представени мерките и организацията, която същият ще предприеме във връзка с качествено и срочно изпълнение на дейностите по договора - предлаганите одиторски процедури; дейностите, които ще бъдат извършени и резултатите от тях, както и документите, които ще бъдат съставени и представени на Възложителя. Описаните дейности обхващат всички условия, описани в т. 2 „ТЕХНИЧЕСКА СПЕЦИФИКАЦИЯ“ от Документацията за участие в процедурата за обществена поръчка. При описанието на техниките и инструментите за събиране и анализ на информация са детайлизирани документалния анализ, административните данни, индикаторите за мониторинг, социално-икономическите данни, интервютата, проверките, наблюденията, външното потвърждение, SWOT анализа, качествения анализ, анализа на разходите и ползите и на ефективността на разходите и аналитичните процедури. Участникът е представил и подробно разписана методика за оценка и управление на рисковете. В т. 2 от Техническото предложение подробно са описани мерки за контрол и координация на изпълнението и отговорности на всеки от членовете на екипа, като са детайлизирани мерки за управление на: интегритета, обхвата, времето, цената, качеството, човешките ресурси, комуникацията, риска, снабдяването и етиката в проекта. Представена е и подробна структура на екипа за управление със съответните ангажименти на членовете му. Предложените мерки за контрол и координация на изпълнението са конкретизирани чрез описаните методи за контрол на изпълнението на ангажимента, контрол на качеството и подробно описание на начина на провеждане на одиторските проверки през трите етапа – запознаване с изискванията, планиране, изпълнение и докладване на ангажимента (в табличен вид, включващ и очакваните резултати). В Приложение В на техническото предложение подробно е описана методологията и организацията за изпълнение на поръчката и разбирането на участника за целите на одита и оформянето на докладите, като детайлно са описани четирите етапа (фази) на изпълнение на ангажимента. Описани са и очакваните резултати от изпълнението на ангажимента и мерките за контрол на качеството.

Участникът е представил декларация по чл. 33, ал. 4 от ЗОП, с която е декларирал, че подаденото техническо предложение има изцяло конфиденциален характер и моли възложителя да не разкрива информацията съдържаща се в него.

На база на гореописаното, комисията реши, че Техническата оферта на участника „Грант Торнтон“ ООД отговаря на изискванията на Възложителя.

9. „РСМ БИ ЕКС“ ООД е представил Техническа оферта, която съответства на образец - Приложение № 3 към Документацията за участие, в която са описани нормативните изисквания при изпълнението на ангажимента, както и стандартите, към които ще се придържа участникът. Мерките и организацията, която „РСМ БИ ЕКС“ ООД ще предприеме във връзка с качествено и срочно изпълнение на дейностите по договора са описани подробно при описанието на одитните процедури. Описание на вътрешната организация на отговорностите и методология за изпълнението на договора са представени в таблична форма. Предвидените мерки за контрол и координация на изпълнението са подробно изяснени чрез предложената системата за контрол върху качеството, която включва политика и процедури, обхващащи всеки един от следните елементи: лидерски отговорности за качество в рамките на договора; приложими етични изисквания; човешки ресурси; изпълнение на ангажимента и текущо наблюдение.

Представена е Методология на одита и организация за изпълнение на поръчката с подробно описание на следните фази:

1. Запознаване с изискванията на ангажимента
2. Планиране на одита;
3. Анализ на риска с цел осигуряване на база за идентифициране и оценка на рисковете свързани с извършването на ангажимента за одит;
4. Набиране на информация;
5. Одитни процедури;
6. Доклад за резултата от проверка.

Участникът е представил детайлно описание на изпълнението на дейностите, като са обхванати всички условия, описани в т. 2 „ТЕХНИЧЕСКА СПЕЦИФИКАЦИЯ“ от Документацията за участие в процедурата за обществена поръчка. Представено е и подробно описание на документите, които ще бъдат съставени по време на изпълнение на поръчката. Дефинирани са подробно и процедури за управление на риска.

Услугите, дейностите, конкретните задачи и отговорности на всеки от членовете на екипа в съответствие с конкретните задължения по договора за възлагане на обществената поръчка и Техническата спецификация са посочени и обосновани. Предложената методология и дейностите в нея са описани в тяхната цялост, структурирани и последователни. Посочени са резултатите, до които ще доведе всяка от дейностите които ще се предприемат.

На база на гореописаното, комисията реши, че Техническата оферта на участника „РСМ БИ ЕКС“ ООД отговаря на изискванията на Възложителя.

10. „Обединение ЕУ“ е представил техническо предложение, което съответства на образец - Приложение № 3 към Документацията за участие, в която са посочени стандартите, към които участникът ще се придържа. В офертата (т.2.2 „Обхват на одита“) са описани мерките и организацията, които ще бъдат предприети във връзка с качествено и срочно изпълнение на дейностите по договора.

В обхвата на условията, които следва да бъдат обект на проверка, са включени всички условия, посочени в т. 2 „ТЕХНИЧЕСКА СПЕЦИФИКАЦИЯ“ от Документацията за участие в процедурата за обществена поръчка.

Описанието на вътрешната организация на отговорностите и методология за изпълнението на договора, е представено в одитния план за изпълнение на ангажимента в табличен вид.

Мерките за контрол и координация на изпълнението са описани подробно при представянето на организационната структура на екипа за одит и на дейността на „Ърнст и Янг“ в световен мащаб.

Участникът е представил детайлна методология и организация за изпълнение на поръчката, която ще се осъществи в следните етапи:

- Етап 1 - Планиране на одита, оценка на вътрешно-контролната среда и свързаните рискове;
- Етап 2 - Извършване на одит процедури;
- Етап 3 - Приключване на одита, одиторски доклад и комуникация.

Услугите, дейностите, конкретните задачи и отговорности на всеки от членовете на екипа в съответствие с конкретните задължения по договора за възлагане на обществената поръчка и Техническата спецификация са посочени и обосновани. Предложената методология и дейностите в нея са описани в тяхната цялост, структурирани и последователни. Посочени са резултатите, до които ще доведе всяка от дейностите които ще се предприемат.

На база на гореописаното, комисията реши, че Техническата оферта на участника „Обединение ЕУ“ отговаря на изискванията на Възложителя.

11. „Универс одит сървисиз“ ЕООД е представил Техническа оферта, която съответства на образец - Приложение № 3 към Документацията за участие и в която са посочени мерки във връзка с изпълнението на дейностите по договора, съдържащи се в описанието на избрания одиторски подход в процеса на изпълнение на ангажимента. Подробно е описана методология и организация за изпълнение на поръчката чрез представените разграничими фази - първоначално планиране, разработване на одиторска програма и изпълнение на тази програма, чието съдържание е подробно описано. Участникът е представил и описание на същественост и одиторски риск. В обхвата на условията, които следва да бъдат обект на проверка, са включени всички условия, посочени в т. 2 „ТЕХНИЧЕСКА СПЕЦИФИКАЦИЯ“ от Документацията за участие в процедурата за обществена поръчка. Описание на вътрешната организация на отговорностите и методология за изпълнението на договора е направено в приложената индикативна програма за изпълнение на ангажимента.

В Техническата оферта на „Универс одит сървисиз“ ЕООД не са описани мерки за контрол и координация на изпълнението, съгласно изискването в РАЗДЕЛ II. ИЗИСКУЕМИ ДОКУМЕНТИ И ОКОМПЛЕКТОВАНЕ НА ПРЕДЛОЖЕНИЯТА, т. 4 от Документацията за участие в процедурата за обществена поръчка.

На база на гореописаното, комисията реши, че Техническата оферта на участника „Универс одит сървисиз“ ЕООД не отговаря на изискванията на Възложителя.

12. „КПМГ България“ ООД е представил Техническа оферта, която съответства на образец - Приложение № 3 към Документацията за участие, в която е направено кратко представяне на участника, избран предходен опит на КПМГ България, представяне на проектите на бенефициента, разбиране на участника за проектите и описание на правилата на ОПАК за изпълнение на проекти. В Техническата оферта накратко са описани и предмета на обществената поръчка, разбирането на участника за целта и обхвата на услугите и приложимата нормативна рамка.

Мерките и организацията, която участникът ще предприеме във връзка с качествено и срочно изпълнение на дейностите по договора са описани подробно в представения одиторски подход, обхващащ:

- стандарти и методология;

- фази на одита – планиране, извършване на договорените процедури и докладване.
Чрез описаните подробно организация на изпълнението на ангажимента и разпределение на задачите и отговорностите между ключовите експерти участникът е представил пълно описание на вътрешната организация на отговорностите и методология за изпълнението на договора.

В Техническата оферта на „КПМГ България“ ООД са дефинирани мерки за контрол и координация на изпълнението, съдържащи се в описания механизъм за управление на ангажимента и взаимодействие с Възложителя, включващ предложение за организация на участника за изпълнение на ангажимента и начини за комуникация и взаимодействие.

Предложената от участника методология и организация за изпълнение на поръчката е подробно разписана при описанието на фазите на одитния ангажимент и тяхното съдържание. Във Фазата на планиране е предвидена и оценка на риска със съответни мерки за управлението му. Предвидените одиторски процедури са описани много подробно, като са включени всички условия, посочени в т. 2 „ТЕХНИЧЕСКА СПЕЦИФИКАЦИЯ“ от Документацията за участие в процедурата за обществена поръчка.

В офертата са приложени и индикативен План график и ограничение на отговорността.

Услугите, дейностите, конкретните задачи и отговорности на всеки от членовете на екипа в съответствие с конкретните задължения по договора за възлагане на обществената поръчка и Техническата спецификация са посочени и обосновани. Предложената методология и дейностите в нея са описани в тяхната цялост, структурирани и последователни. Посочени са резултатите, до които ще доведе всяка от дейностите които ще се предприемат.

На база на гореописаното, комисията реши, че Техническата оферта на участника „КПМГ България“ ООД отговаря на изискванията на Възложителя.

Комисията приключи своята работа на 18.05.2015 г. и насрочи следващо заседание за отваряне на ценови оферти на допуснатите за 25.05.2015 г. в 11:00 часа в сградата на МТИТС.

ПРЕДСЕДАТЕЛ: *На осн. Чл.2.ал.1 от ЗЗЛЛ*
.....
Даниела Пешева

ЧЛЕНОВЕ: *На осн. Чл.2.ал.1 от ЗЗЛЛ*
.....
Мая Лолева

На осн. Чл.2.ал.1 от ЗЗЛЛ
Марина Маринова

На осн. Чл.2.ал.1 от ЗЗЛЛ
Галя Димитрова

На осн. Чл.2.ал.1 от ЗЗЛЛ
Аталия Пачелицки