

## ПРОТОКОЛ № 2

От 01.10.2015 г.

Настоящият протокол се състави на основание чл. 69а, ал. 2 от ЗОП относно открита процедура за възлагане на обществена поръчка с предмет: „Избор на международен одитор на Българската народна банка за финансовите 2015, 2016, 2017 години”, съгласно Решение № БНБ-61019/02.07.2015 г. на Главния секретар на БНБ за откриване на процедурата.

Поради отсъствие г-жа Галя Любенова – вътрешен одитор във „Вътрешен одит“ – член на комисията, назначена със Заповед № БНБ – 71280/28.07.2015 г. на Главния секретар на БНБ, беше заместена от г-жа Мария Василева – главен вътрешен одитор във „Вътрешен одит“ - резервен член, съгласно цитираната заповед. Встъпилият резервен член на комисията - г-жа Мария Василева, подписа декларация по чл. 35 от Закона за обществените поръчки.

### **I. РАЗГЛЕЖДАНЕ НА ДОКУМЕНТИТЕ, СЪДЪРЖАЩИ СЕ В ПЛИК № 2** **„ПРЕДЛОЖЕНИЕ ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ НА ПОРЪЧКАТА”**

#### **1. „Грант Торнтон“ ООД.**

На закрито заседание комисията разгледа по същество документите, представени в плик № 2 на участника „Грант Торнтон“ ООД в откритата процедура за възлагане на обществена поръчка.

Участникът е представил всички изискуеми от възложителя и закона документи.

Плик № 2 „Предложение за изпълнение на поръчката ” съдържаше:

- Техническо предложение;
- Работен план (график и разпределение на човекодните);
- Декларация за срок за изпълнение.

Участникът отговаря на изискванията на възложителя, посочени в „Указания за участие в открита процедура за възлагане на обществена поръчка” и Обявление за обществена поръчка № БНБ-61019/02.07.2015 г.

Комисията реши: **допуска участника „Грант Торнтон“ ООД до по – нататъшно участие в процедурата и до отваряне на ценовото му предложение, съдържащо се в плик № 3.**

#### **2. „КПМГ България” ООД.**

На закрито заседание комисията разгледа по същество документите, представени в плик № 2 на участника „КПМГ България” ООД в откритата процедура за възлагане на обществена поръчка.

Участникът е представил всички изискуеми от възложителя и закона документи.

Плик № 2 „Предложение за изпълнение на поръчката ” съдържаше:

- Техническо предложение;
- Работен план (график и разпределение на човекодните);
- Декларация за срок за изпълнение;
- Изявление на основание чл. 33, ал. 4 от ЗОП.

Участникът отговаря на изискванията на възложителя, посочени в „Указания за участие в открита процедура за възлагане на обществена поръчка” и Обявление за обществена поръчка № БНБ-61019/02.07.2015 г.

Комисията реши: **допуска участника „КПМГ България” ООД до по – нататъшно участие в процедурата и до отваряне на ценовото му предложение, съдържащо се в плик № 3.**

### **3. „Ърнст и Янг Одит“ ООД.**

На закрито заседание комисията разгледа по същество документите, представени в плик № 2 на участника „Ърнст и Янг Одит“ ООД в откритата процедура за възлагане на обществена поръчка.

Участникът е представил всички изискуеми от възложителя и закона документи.

Плик № 2 „Предложение за изпълнение на поръчката ” съдържа:

- Техническо предложение;
- Работен план (график и разпределение на човекодните);
- Декларация за срок за изпълнение;
- Декларация по чл. 33, ал. 4 от ЗОП.

Участникът отговаря на изискванията на възложителя, посочени в „Указания за участие в открита процедура за възлагане на обществена поръчка” и Обявление за обществена поръчка № БНБ-61019/02.07.2015 г.

Комисията реши: **допуска участника „Ърнст и Янг Одит“ ООД до по – нататъшно участие в процедурата и до отваряне на ценовото му предложение, съдържащо се в плик № 3.**

### **4. „Делойт Одит” ООД.**

На закрито заседание комисията разгледа по същество документите, представени в плик № 2 на участника „Делойт Одит” ООД в откритата процедура за възлагане на обществена поръчка.

Участникът е представил всички изискуеми от възложителя и закона документи.

Плик № 2 „Предложение за изпълнение на поръчката ” съдържа:

- Техническо предложение;
- Работен план (график и разпределение на човекодните);
- Декларация за срок за изпълнение;
- Декларация по чл. 33, ал. 4 от ЗОП.

Участникът отговаря на изискванията на възложителя, посочени в „Указания за участие в открита процедура за възлагане на обществена поръчка” и Обявление за обществена поръчка № БНБ-61019/02.07.2015 г.

Комисията реши: **допуска участника „Делойт Одит” ООД до по – нататъшно участие в процедурата и до отваряне на ценовото му предложение, съдържащо се в плик № 3.**

## 5. „РСМ БИ ЕКС“ ООД.

На закрито заседание комисията разгледа по същество документите, представени в плик № 2 на участника „РСМ БИ ЕКС“ ООД в откритата процедура за възлагане на обществена поръчка.

Участникът е представил всички изискуеми от възложителя и закона документи.

Плик № 2 „Предложение за изпълнение на поръчката ” съдържаше:

- Техническо предложение;
- Работен план (график и разпределение на човекодните);
- Декларация за срок за изпълнение.

Участникът отговаря на изискванията на възложителя, посочени в „Указания за участие в откритата процедура за възлагане на обществена поръчка” и Обявление за обществена поръчка № БНБ-61019/02.07.2015 г.

Комисията реши: **допуска участника „РСМ БИ ЕКС“ ООД до по – нататъшно участие в процедурата и до отваряне на ценовото му предложение, съдържащо се в плик № 3.**

Приложения:

1. Приложение № 1 „Таблица за оценяване на офертите в процедура за избор на изпълнител с предмет: “Избор на международен одитор на Българската народна банка за финансовите 2015, 2016, 2017 години”.

Председател:

[Redacted signature]

(Димитър Костов)

Членове:

[Redacted signature]

(Снежанка Деянова)

[Redacted signature]

(Ирена Михайлова)

[Redacted signature]

(Мария Василева)

[Redacted signature]

(Мария Гешева)

Настоящата информация е заличена на основание чл. 2, ал. 1 от Закона за защита на личните данни.

Приложение № 1

**Таблица за оценяване на офертите**

В процедура за избор на изпълнител с предмет:

„Избор на международен одитор на Българската народна банка за финансовите 2015, 2016, 2017 години”

**1. „Грант Торгтон“ ООД**

Показатели	Методика за оценка на офертите	Оценка на офертата	Пояснение на оценката
<b>Техническото предложение за извършване на одита (Тп)</b>	<b>мах. 70 т.</b>		
1. Работен план (график и разпределение на човекодните)	мах. 18 т.	15 т.	В сравнение с офертите, получили максимален брой точки, в тази оферта не може да се проследят съответствието между дейностите и етапите, описани в работния план/времеви график и ангажиментите на членове на екипа при представяне на паралелно извършващи се дейности.
2. Методология за извършване на одита	мах. 25 т.	15 т.	В сравнение с офертите, получили максимален брой точки: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Етапите на одита са представени схематично, изброени са без обосновка вътрешни и външни нормативни актове, свързани с дейността на БНБ и нейните дъщерни дружества;</li> <li>• Предложени са одиторски процедури, които се очаква да бъдат изпълнени, но липсва логическа обвързаност и обоснованост между тях. Не е изградена цялостна концепция за провеждане на одита;</li> <li>• Липсва ясно дефинирана цел при определяне вида и големината на извадките при проверката на отделните</li> </ul>

			<p>елементи на финансовите отчети;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Процедурите по същество, които обхващат проверки на извадки, не отразяват спецификата на всяка една позиция от отчета.</li> </ul>
3. Организация за извършване на одита	мах. 11 т.	7 т.	В сравнение с офертите, получили максимален брой точки, в тази оферта няма достатъчно ясно отнoсно начина на комуникация и процедурите за взаимодействие на екипа с ръководството и структурите на ВНБ. Основно е представен График за изпълнение на ангажиментите и докладване на резултатите. Схематично са представени дейностите по изпълнение на ангажимента.
4. Срокове за извършване на одита	мах. 8 т.	8 т.	Участникът е предложил срок за представяне на проектите (предварителен доклад) и окончателните документи, съгласно сроковете предложени в Заданието на възложителя.
5. Предвиден общ брой човекодни за извършване на одита	мах. 8 т.	8 т.	Участникът е предложил оптималния общ брой човекодни за извършване на одита.
<b>ОБЩО</b>	<b>мах. 70 т.</b>	<b>53 т.</b>	

## 2. „КТИГ България“ ООД

Показатели	Методика за оценка на офертите	Оценка на офертата	Пояснение на оценката
<b>Техническото предложение за извършване на одита (Тп)</b>	<b>мах. 70 т.</b>		
1. Работен план (график и разпределение на човекодните)	мах. 18 т.	15 т.	Съпоставено с офертите, получили максимален брой точки, начинът на представяне на работния план не дава възможност за проследяване на паралелно осъществявани дейности и тяхното застъпване.
2. Методология за извършване на одита	мах. 25 т.	20 т.	Съпоставено с предложенията на участниците, получили максимален брой точки, в тази оферта не са представени приложимите процедури, по които ще бъде извършен прегледа, направени констатации и дадени препоръки по всяко едно от изискванията, посочени в т.3 „Обхват на работата“ от Заданието.

				Методиката за определяне вида и големината на извадките е по-малко детайлизирана.
3. Организация за извършване на одита	мах. 11 т.	11 т.		Участникът е предложил детайлно, подробно, задълбочено описание на организацията на работа, която обхваща всички аспекти на изискванията на настоящата процедура, посочени в Заданието и особеностите на изпълнението при отчитане в максимална степен на всички съществени фактори и ключови моменти, отразени и приложени при изпълнение на поръчката.
4. Срокове за извършване на одита	мах. 8 т.	8 т.		Участникът е предложил срок за представяне на проектите (предварителен доклад) и окончателните документи, съгласно сроковете предложени в Заданието на възложителя.
5. Предвиден общ брой човекодни за извършване на одита	мах. 8 т.	8 т.		Участникът е предложил оптималния общ брой човекодни за извършване на одита.
<b>ОБЩО</b>	мах. 70 т.	62 т.		

### 3. „Бъриг и Янг Одит“ ООД

Показатели	Методика за оценка на офертите	Оценка на офертата	Пояснение на оценката
<b>Техническото предложение за извършване на одита (Tr)</b>	мах. 70 т.		
1. Работен план (график и разпределение на човекодните)	мах. 18 т.	18 т.	Участникът е разработил работен план, който дава детайлно и подробно описание на продължителността на всички отделни етапи на работата и дейностите, включени в тях и тяхното застъпване във времето, паралелното им осъществяване и точна последователност в процеса на изпълнение.
2. Методология за извършване на одита	мах. 25 т.	25 т.	Участникът е предложил детайлно, подробно, задълбочено описание на методологията, която обхваща всички аспекти на изискванията на процедурата, посочени в Заданието и особеностите на изпълнението при отчитане в максимална степен на всички съществени фактори и ключови моменти, които следва да бъдат отразени и приложени при изпълнение на поръчката.
3. Организация за извършване на	мах. 11 т.	11 т.	Участникът е предложил детайлно, подробно, задълбочено

Одита			описание на организацията на работа, която обхваща всички аспекти на изискванията на настоящата процедура, посочени в Заданието и особеностите на изпълнението при отчитане в максимална степен на всички съществени фактори и ключови моменти, отразени и приложени при изпълнение на поръчката.
4. Срокове за извършване на одита	мах. 8 т.	8 т.	Участникът е предложил срок за представяне на проектите (предварителен доклад) и окончателните документи, съгласно сроковете предложени в Заданието на възложителя.
5. Предвиден общ брой човекодни за извършване на одита	мах. 8 т.	8 т.	Участникът е предложил оптималния общ брой човекодни за извършване на одита.
<b>ОБЩО</b>	<b>мах. 70 т.</b>	<b>70 т.</b>	

#### 4. „Делойт Одит“ ООД

Показатели	Методика за оценка на офертите	Оценка на офертата	Пояснение на оценката
<b>Техническото предложение за извършване на одита (Тп)</b>	<b>мах. 70 т.</b>		
1. Работен план (график и разпределение на човекодните)	мах. 18 т.	18 т.	Участникът е разработил работен план, който дава детайлно и подробно описание на продръжливостта на всички отделни етапи на работата и дейностите, включени в тях и тяхното застъпване във времето, паралелното им осъществяване и точна последователност в процеса на изпълнение.
2. Методология за извършване на одита	мах. 25 т.	20 т.	Съпоставено с офертите, получили максимален брой точки, в това предложение не са представени приложимите процедури, по които ще бъде извършен прегледа, направени констатации и дадени препоръки относно изискванията, посочени в т.3 „Обхват на работата“ от Заданието. Размерът на извадката е посочен. Не е дефинирана методиката за определяне вида и големината на извадките.
3. Организация за извършване на	мах. 11 т.	11 т.	Участникът е предложил детайлно, подробно, задълбочено

Одита			описание на организацията на работа, която обхваща всички аспекти на изискванията на настоящата процедура, посочени в Заданието и особеностите на изпълнението при отчитане в максимална степен на всички съществени фактори и ключови моменти, отразени и приложени при изпълнение на поръчката.
4. Срокове за извършване на одита	мах. 8 т.	8т.	Участникът е предложил срок за представяне на проектите (предварителен доклад) и окончателните документи, съгласно сроковете предложени в Заданието на възложителя.
5. Предвиден общ брой човекодни за извършване на одита	мах. 8 т.	8т.	Участникът е предложил оптималния общ брой човекодни за извършване на одита.
<b>ОБЩО</b>	<b>мах. 70 т.</b>	<b>65 т.</b>	

## 5. „РСМ ВИ ЕКС“ ООД

Показатели	Методика за оценка на офертите	Оценка на офертата	Пояснение на оценката
<b>Техническото предложение за извършване на одита (Тп)</b>	<b>мах. 70 т.</b>		
1. Работен план (график и разпределение на човекодните)	мах. 18 т.	9 т.	В сравнение с офертите, получили максимален брой точки, в тази оферта планът не е разработен по етапи. Изредени са отделни дейности, без да бъдат последователно и логически обвързани. Предвидените дейности не следват етапите на изпълнение на одитния ангажимент. Работният план е некоректен по отношение на данни за ангажирания персонал.
2. Методология за извършване на одита	мах. 25 т.	15 т.	Съпоставено с предложенията на участниците, получили максимален брой точки, в тази оферта не е поет ангажимент и не са представени процедури, по които ще бъде извършен прегледа, направени констатации и дадени препоръки по всяко едно от изискванията, посочени в т.3 „Обхват на работата“ от Заданието. Методиката за определяне вида и големината на извадките не е представена ясно и подробно.

3. Организация за извършване на одита	макс. 11 т.	3 т.	В сравнение с офертата, получила максимален брой точки, в тази оферта организацията е сведена до представяне на времеви график. Представената схема не дава яснота за организацията на работата и реализацията на ангажиментите на участниците в процеса, както и за начина на комуникация, и взаимодействието на екипа с ръководството и служителите на БНБ.
4. Срокове за извършване на одита	макс. 8 т.	8 т.	Участникът е предложил срок за представяне на проектите (предварителен доклад) и окончателните документи, съгласно сроковете предложени в Заданието на възложителя.
5. Предвиден общ брой човекодни за извършване на одита	макс. 8 т.	1 т.	Съгласно методиката за оценка, участникът предложил оптимален брой човекодни за извършване на одита, получава максималния брой точки. Предложеният брой човекодни в тази оферта се отклонява с повече от 20% от оптималния.
<b>ОБЩО</b>	макс. 70 т.	36 т.	

**ПРЕДСЕДАТЕЛ:**

[Redacted]

*Димитър Костов*

**ЧЛЕНОВЕ:**

[Redacted]

*Снежинка Дянова*

[Redacted]

*Ирена Михайлова*

[Redacted]

*Мария Василева*

[Redacted]

*Мария Гешева*

Настоящата информация е публикувана на основание чл. 2, ал. 1 от Закона за защита на личните данни.