

ПРОТОКОЛ

На 12.08.2019г. в 10:00 часа в „Софийска вода“ АД, назначена със заповед СН-194/19.08.2019 г. комисия в състав:

ПРЕДСЕДАТЕЛ:

1. **Кристина Донева** – Старши специалист “Снабдяване”

и членове:

2. **Ивайло Чипев** – Финансов контролор.

3. **Анелия Илиева** – Финансов директор.

и резервни членове:

4. **Маргарита Лазарова** – Старши мениджър „Правен отдел“;

5. **Николета Тричкова** – Старши специалист “Снабдяване”;

6. **Христо Зангов** – Старши специалист “Снабдяване”;

7. **Даниела Панчева** – Координатор „Снабдяване“;

8. **Анна Слапатийска** – Старши специалист “Снабдяване”;

9. **Мариана Братованова** – Старши специалист “Снабдяване”;

10. **Иван Къчев** – Старши специалист Снабдяване;

11. **Анелия Петрова** – Юрисконсулт;

12. **Елена Петрова** – Юрисконсулт;

13. **Петя Иванова** – Юрисконсулт;

14. **Елена Петкова** – Старши специалист „Снабдяване“;

15. **Сергей Поборников** – Старши специалист “Снабдяване”;

16. **Екатерина Друмева** – Старши бизнес анализатор;

17. **Петя Маринова** – Супервайзор Финансово счетоводство

КОМИСИЯ

Информацията е заличена
съгласно чл.5 и чл.6 от
Регламент (ЕС) 2016/679

Кристина Донева

Информацията е заличена
съгласно чл.5 и чл.6 от
Регламент (ЕС) 2016/679

Ивайло Чипев

Информацията е заличена
съгласно чл.5 и чл.6 от
Регламент (ЕС) 2016/679

Анелия Илиева

се събра за отваряне, разглеждане и оценка на офертите, получени във връзка с обява за събиране на оферти - процедура по Закона за обществени поръчки (ЗОП) с номер **49197/KD-76** и предмет **„Одитиране и заверка на финансови отчети“**, публикувана в Портала за обществени поръчки към АОП под номер 9090657 на 24.07.2019 г. и информация за удължаване на първоначалния срок за получаване на оферти, публикувана в Портала за обществени поръчки към АОП под номер 9091399 на 13.08.2019 г., и на основание чл. 97 и правилата определени в ППЗОП.

На публичното заседание на Комисията на 19.08.2019г. от 14:00 часа за отваряне на представените оферти не присъстваха участници в процедурата или техни упълномощени представители.

Комисията, след като получи от Председателя протокола по чл.48, ал.6 от ППЗОП и членовете ѝ подписаха декларации по чл.103, ал.2 от ЗОП и чл.51, ал.8 и по чл. 51, ал 9 и 13, във връзка с чл. 97, ал. 2 от ППЗОП, пристъпи към отваряне на подадените оферти за участие по реда на тяхното постъпване, съгласно регистъра в който са описани офертите при подаването им.

№	1	2
Дата и час на подаване:	12.08.2019 г., 10:51ч.	13.08.2019г., 11:33ч.
Участник - фирма:	„КПМГ Одит“ ООД , ЕИК: 040595851	„РСМ БГ“ ЕООД , ЕИК: 121435206
Адрес за кореспонденция:	гр. София 1700, бул. „България“ №45А	гр. София 1000, ул. „Проф. Фритьоф Нансен“ №9, ет.7
Тел.:	+35929697565;	02/9875522; 02/9875533
Факс:	+35929800458	02/9876446
Имейл:	bg-office@kpmg.com	mmihailova@rsmbg.bg; tnikolaeva@rsmbg.bg
Представявана от:	Гергана Петрова Мантаркова; Добринка Димитрова Калоянова; Мария Йонкова Пенева; Иван Андонов Андонов – Управители	Мариана Петрова Михайлова; Владислав Руменов Михайлов – Управители
Адрес на управление:	гр. София 1700, бул. „България“ №45А	гр. София 1000, район р-н Средец, ул. „Хан Омуртаг“ No 8

КОМИСИЯ

Информацията е заличена
съгласно чл.5 и чл.6 от
Регламент (ЕС) 2016/679

Кристина Донева

Информацията е заличена
съгласно чл.5 и чл.6 от
Регламент (ЕС) 2016/679

Ивайло Чипев

Информацията е заличена
съгласно чл.5 и чл.6 от
Регламент (ЕС) 2016/679

Анелия Илиева

При спазване на съответните изисквания посочени в Правилника за прилагане на Закона за обществените поръчки (ППЗОП) и като извърши действията, посочени в чл. 97, ал. 3 от ППЗОП, Комисията пристъпи към отваряне и преглед на подадените оферти за участие, по реда на постъпването им съгласно входящия регистър:

1. **„КПМГ Одит“ ООД** - Комисията отвори офертата за участие на Участника и обяви ценовото предложение, като членовете на Комисията подписаха гърба на техническото и ценовото предложение. След извършване на гореописаните действия приключи публичната част от заседанието на Комисията.
2. **„РСМ БГ“ ЕООД** - Комисията отвори офертата за участие на Участника и обяви ценовото предложение, като членовете на Комисията подписаха гърба на техническото и ценовото предложение. След извършване на гореописаните действия приключи публичната част от заседанието на Комисията.

Съгласно Заповедта за комисия мястото на съхранение на документите, свързани с обществената поръчка, до приключване работата на комисията е отдел „Снабдяване“.

На следващи закрити заседания, считано от 19.08.2019г. Комисията разглежда по същество документите на участниците и установи:

1. „КПМГ Одит“ ООД – Представените от Участника документи не отговарят на обявените изисквания за съдържание на офертата посочени в Обявата за събиране на оферти, поради следните причини:

Съгласно изискванията на възложителя в 3. Съдържание на запечатаната непрозрачна опаковка с офертата, т.3.15 Техническо предложение – проект на Писмо за поемане на одиторски ангажимент съгласно чл. 48, ал. (1) от Закона за независимия Финансов одит.

В представеното от Участника Техническо предложение не е приложен проект на Писмо за поемане на одиторски ангажимент съгласно чл. 48, ал. (1) от Закона за независимия Финансов одит.

2. „РСМ БГ“ ЕООД - Представените от Участника документи не отговарят на обявените изисквания, посочени в Обявата за събиране на оферти, поради следните причини:

Участникът е представил списък за изпълнените през последните три години, считано до датата на подаване на офертата, идентични или сходни с предмета на обществената поръчка услуги, а именно – одитиране на дружества с дейност в сферата на обществените услуги, в който са посочени следните дружества: „Топлофикация-София“ ЕАД; „Овергаз Мрежи“ АД и „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД, гр. Бургас.

КОМИСИЯ

Информацията е заличена
съгласно чл.5 и чл.6 от
Регламент (ЕС) 2016/679

Кристина Донева

Информацията е заличена
съгласно чл.5 и чл.6 от
Регламент (ЕС) 2016/679

Ивайло Чипев

Информацията е заличена
съгласно чл.5 и чл.6 от
Регламент (ЕС) 2016/679

Анелия Илиева

Съгласно изискванията на възложителя, одитираните дружества следва да са изготвяли отчетите си в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане (МСФО), приети от Европейския съюз (ЕС) и да отговарят на следните критерии:

- Поне едно от одитираните дружества е било с оборот не по-малък от оборота на „Софийска вода“ АД, съгласно самостоятелен отчет за 2018 г.;

- Поне едно от одитираните дружества е било с балансова стойност на активите не по-малка от балансовата стойност на активите на „Софийска вода“ АД, съгласно самостоятелен отчет за 2018 г.;

- Поне едно от одитираните дружества е било със средносписъчен брой на персонала за съответната одитирана година не по-малък от този на „Софийска вода“ АД, съгласно самостоятелния финансов отчет за 2018 г.;

- Поне едно от одитираните дружества подлежи на регулиране от Комисия за енергийно и водно регулиране (КЕВР) и прилага регулаторна счетоводна отчетност съгласно изискванията на КЕВР и нормативната уредба;

- Поне едно от одитираните дружества да е било одитирано от Участника относно спазването на правилата за водене на Единна система за регулаторна отчетност (ЕСРО) съгласно Глава пета от Наредба за регулиране на цените на водоснабдителните и канализационните услуги (НРЦВКУ) и чл.15 и чл.16 от Закона за регулиране на водоснабдителните и канализационните услуги (ЗРВКУ);

- Поне едно от одитираните дружества е концесия и прилага разяснение 12 на Комитета за разяснение на международните стандарти за финансово отчитане - Споразумения за концесии на услуги;

- Под дружества, опериращи в сферата на обществените услуги, следва да се разбира всички дружества извършващи дейности във водоснабдяването, енергетиката, транспорта, пощенските услуги, както и телекомуникационните оператори доставящи телефония, телевизия, интернет.

- Комисията констатира, че нито едно от посочените в списъка дружества не съответства на изискването „.... Поне едно от одитираните дружества е концесия и прилага разяснение 12 на Комитета за разяснение на международните стандарти за финансово отчитане - Споразумения за концесии на услуги;“

В резултат на горната констатация и на основание чл. 97, ал. (5) от ППЗОП на 11.09.2019 с номер СВ-3146-1/11.09.2019 г. бе изпратено Уведомление до „РСМ БГ“ ЕООД за предоставяне на:

- Допълнен списък на изпълнените услуги, идентични или сходни с предмета на обществената поръчка, изпълнени през последните три години, доказващ покриване на критерия за одит на дружество, което е

КОМИСИЯ

Информацията е заличена
съгласно чл.5 и чл.6 от
Регламент (ЕС) 2016/679

Кристина Донева

Информацията е заличена
съгласно чл.5 и чл.6 от
Регламент (ЕС) 2016/679

Ивайло Чипев

Информацията е заличена
съгласно чл.5 и чл.6 от
Регламент (ЕС) 2016/679

Анелия Илиева

концесия и прилага разяснение 12 на Комитета за разяснение на международните стандарти за финансово отчитане - Споразумения за концесии на услуги или други документи, които съдържат променена или допълнена информация.

На 16.09.2019 г. в 15.00 ч. в Деловодството на „Софийска вода“ АД Участникът е входиравал допълнителни документи:

- Придружително писмо
- Писмо в отговор на горното Уведомление
- Годишен доклад за дейността, Доклад на независимия одитор и Финансов отчет на „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД, гр. Бургас към 31.12.2018 г.

На следващи закрити заседания, считано от 16.09.2019г. Комисията разглежда по същество допълнително предоставените документи и установи:

- Въпреки изложената техническа информация и референции към Годишен доклад за дейността, Доклад на независимия одитор и Финансов отчет на „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД, гр. Бургас към 31.12.2018 г. в подкрепа на одиторското мнение, че счетоводното отчитане на нетекущите активи на „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД, гр. Бургас следва да се основава на разяснение 12 на Комитета за разяснение на международните стандарти за финансово отчитане - Споразумения за концесии на услуги (КРМСФО12) и твърдението, че КРМСФО12 е приложено в отчета за 2018 г., предоставените документи не съдържат информация в подкрепа на изискването одитираното дружество да е концесия.
- Във финансовия отчет на „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД за 2018 г., е посочено: „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД, гр. Бургас е еднолично акционерно дружество, 100% собственост на Министерство на регионалното развитие и благоустройството. В отчета е посочено също така, че дейността на дружеството се осъществява въз основа на договор, сключен с Асоциация ВиК Бургас. Този факт се потвърждава както и от информация от официалната страница на Асоциация ВиК Бургас (<https://www.bs.government.bg/bg/index/static/101/>), така и от Решение № БП-Ц-20 от 30.11.2017 г. на Комисията за енергийно и водно регулиране (<http://www.dker.bg/uploads/reshenia/2017/res-bpc20-2017.pdf>), в което е посочено, че между Асоциация ВиК - Бургас и „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД, гр. Бургас на 25.02.2016 г. е сключен договор по чл. 198п, ал. 1 от Закона за водите за стопанисване, поддържане и експлоатация на ВиК системите и съоръженията и предоставяне на водоснабдителни и канализационни услуги. Видно от изложеното, дейността на „Водоснабдяване и канализация“ ЕАД, гр. Бургас се осъществява по силата на договор, сключен по реда на Закона за водите, а не по Закона за концесиите, съответно посоченото дружество не е концесия, каквото е изискването на възложителя.

КОМИСИЯ

Информацията е заличена
съгласно чл.5 и чл.6 от
Регламент (ЕС) 2016/679

Кристина Донева

Информацията е заличена
съгласно чл.5 и чл.6 от
Регламент (ЕС) 2016/679

Ивайло Чипев

Информацията е заличена
съгласно чл.5 и чл.6 от
Регламент (ЕС) 2016/679

Анелия Илиева

В резултат на което Комисията установи, че не е спазено кумулативното изискване за доказване на технически и професионални способности, а именно:

„.... Поне едно от одитираните дружества е концесия и прилага разяснение 12 на Комитета за разяснение на международните стандарти за финансово отчитане - Споразумения за концесии на услуги;“

Във връзка с посоченото по-горе на основание чл. 193 от ЗОП Комисията предлага на Възложителя да прекрати Обявата за събиране на оферти, тъй като всички оферти не отговарят на условията за представяне.

Работата на Комисията приключи на 25.09.2019г. с подписване на настоящия Протокол.

Утвърдил:

**Информацията е заличена
съгласно чл.5 и чл.6 от
Регламент (ЕС) 2016/679**

Васил Борисов Тренев
Изпълнителен директор

Дата: 25.09.2019г.

КОМИСИЯ

**Информацията е заличена
съгласно чл.5 и чл.6 от
Регламент (ЕС) 2016/679**

Кристина Донева

**Информацията е заличена
съгласно чл.5 и чл.6 от
Регламент (ЕС) 2016/679**

Ивайло Чипев

**Информацията е заличена
съгласно чл.5 и чл.6 от
Регламент (ЕС) 2016/679**

Анелия Илиева