

## ПРОТОКОЛ № 1

21.08.2018 г.

Настоящият протокол се състави на основание чл. 54, ал. 7 от Правилника за прилагане на закона за обществените поръчки (ППЗОП) за констатациите относно наличието, пълнотата и съответствието на информацията в документите по чл. 39, ал. 2 от ППЗОП, представени с офертите на участниците в „открита процедура“ за възлагане на обществена поръчка с предмет: „Избор на одитор на Българската народна банка за извършване на одит на консолидираните финансови отчети за финансовите 2018, 2019, 2020 години“, открита с Решение № БНБ–71023/03.07.2018 г. на главния секретар на БНБ, изменено с Решение № БНБ – 85968/07.08.2018 г..

### I. ОТВАРЯНЕ НА ОФЕРТИТЕ

На 15.08.2018 г. от 10 часа, в зала 103, започна първото публично заседание на комисията съгласно чл. 54, ал. 2 от ППЗОП, назначена със Заповед № БНБ-88383/15.08.2018 г. на главния секретар на БНБ, за извършване на подбор, разглеждане и оценка на постъпилите оферти и класиране на участниците по степен на съответствие на офертите с предварително обявените условия на обществената поръчка.

Съгласно горепосочената заповед, в състава на комисията са включени следните длъжностни лица:

ПРЕДСЕДАТЕЛ: [REDACTED] – подуправител на управление „Банково“

ЧЛЕНОВЕ:

1. [REDACTED] - директор на дирекция „Обществени поръчки“.
2. [REDACTED] - главен вътрешен одитор, дирекция „Вътрешен одит“.

Председателят на комисията прие постъпилата оферта с приемателно-предавателен протокол на основание чл. 48, ал. 6 от ППЗОП.

Председателят на комисията откри заседанието, като запозна присъстващите с протокола за постъпилата оферта по чл. 48, ал. 6 от ППЗОП, съгласно който в срока за получаване на оферти, в деловодството на БНБ е постъпила 1 (една) оферта, както следва: „Ърнст и Янг Одит“ ООД, вх. № БНБ-85871/07.08.2018 г., 14:36 ч.

Заличаванията на информация в документа са на основание на чл. 4, ал. 1 от Общ регламент за защита на данните.

Липсват оферти, постъпили след крайния срок, както и такива, за които има изготвен списък по чл. 48, ал. 4 от ППЗОП на чакащите лица за подаване на оферти за участие.

На заседанието присъстваха следните представители на участника: [REDACTED], [REDACTED], упълномощени представители на дружеството, за което се представиха съответните пълномощни.

На заседанието не присъстваха представители на средствата за масово осведомяване.

Преди да се пристъпи към отваряне на опаковката, съдържаща офертата, председателят и членовете на комисията подписаха декларации съгласно чл. 51, ал. 8 от ППЗОП, във връзка с чл. 103, ал. 2 от Закона за обществените поръчки (ЗОП).

На основание чл. 54, ал. 3 от ППЗОП, председателят на комисията пристъпи към отваряне на получената запечатана непрозрачна опаковка.

Комисията извърши следващите действия в описаната по-долу последователност относно офертата на участника - „Ърнст и Янг Одит“ ООД:

- Отвори непрозрачната опаковка, в която се съдържа офертата на участника, оповести съдържанието ѝ, като изчете описа на представените документи и провери наличието им в опаковката.

- Установи наличието на Електронни Единни европейски документи за обществени поръчки, (еЕЕДОПи) изготвен в електронен вид, приложени на оптичен носител – 5 броя;

- Членовете на комисията подписаха техническото предложение на участника и плика с надпис „Предлагани ценови параметри“;

На основание чл. 54, ал. 6 от ППЗОП, с извършване на действията, описани в горепосочената последователност, приключи публичната част от заседанието на комисията.

## **II. РАЗГЛЕЖДАНЕ НА ДОКУМЕНТИТЕ ПО ЧЛ. 39, АЛ. 2 ОТ ППЗОП**

Комисията продължи работата си в закрито заседание, като разгледа документите по чл. 39, ал. 2 от ППЗОП за съответствие с поставените от възложителя изисквания към личното състояние и критериите за подбор, и констатира следното:

## **За участника „Ърнст и Янг Одит“ ООД:**

1. Съгласно изискването на чл. 39, ал. 2, т. 1 от ППЗОП и указанията на възложителя, участникът е представил:

а) електронни Единни европейски документи за обществени поръчки (еЕЕДОПи) – 3 бр., подписани от управителите на дружеството – Николай Гърнев; Даниела Петкова и Милка Начева – Иванова, приложени в електронен вид към офертата на участника на оптичен носител. еЕЕДОПи, представени от Даниела Петкова и Милка Начева – Иванова са подписани с квалифициран електронен подпис.

б) електронни Единни европейски документи за обществени поръчки (еЕЕДОПи) – 2 бр., относно други субекти, чиито капацитет ще използва участникът за доказване на критериите за подбор – Гергей Сабо и Кристел Веймерш, приложени в електронен вид към офертата на участника на оптичен носител, подписани с квалифициран електронен подпис.

След като прегледа така представените документи, комисията констатира следните нередовности:

**А. Относно предоставения еЕЕДОП, подписан от Николай Гърнев – управител на дружеството:**

1. При извършена проверка от комисията се установи, че подписът, с който е подписан еЕЕДОП на Николай Гърнев – управител на дружеството е издаден от „EY Enterprise User CA2 V 1“ и като такъв, същият няма характера на **квалифициран електронен подпис**.

Съгласно Указанията за подготовка на документите, неразделна част от документацията за обществената поръчка, раздел V, т. 2.2. „Електронен Единен европейски документ за обществени поръчки (еЕЕДОП, изготвен във електронен вид, цифрово подписан с квалифициран електронен подпис и представен по един от описаните в раздел III, б. „В“, т. 3 начини) за участника, подписан от всички лица по чл. 54, ал. 2 от ЗОП\*, в съответствие с изискванията на закона и условията на възложителя, а когато е приложимо еЕЕДОП за всеки от членовете в обединението, което не е юридическо лице, за всеки подизпълнител и за всяко лице, чиито ресурси ще бъдат ангажирани в изпълнението на поръчката“.

2. В Част IV: „Критерии за подбор“, Раздел В: „Технически и професионални способности“, т. „Образователна и професионална квалификация“ от представения еЕЕДОП участникът е посочил за ръководител екип, партньор отговорен за одита – [REDACTED], с над 20 години опит в сферата на одита и [REDACTED] за ръководител екип, партньор, с над 19 години опит в сферата на одита.

От посочената информация за професионалния опит на тези лица, липсва информация колко години е професионалният им опит като ръководител на одиторски екип, който е одитирал кредитна институция в страна от ЕИП по МСФО. Във връзка с това, комисията не може да установи дали посоченият от участника персонал отговаря на съответните изисквания на възложителя за професионален опит.

Съгласно Указанията за подготовка на документите, неразделна част от документацията за обществената поръчка, раздел III, буква „Б“, т. 3.3.1 е посочено следното: *„3.3.1. Екипът (нает или собствен) да разполага с: най-малко двама регистрирани одитори – физически лица по чл. 20 от ЗНФО, от които един отговорен одитор и втори одитор – за проверка на качеството. Отговорният одитор следва да притежава поне 5 години опит съответно като ръководител на одиторски екип, който е одитирал кредитна институция в страна от ЕИП по МСФО, а одиторът – за проверка на качеството следва да притежава поне 5 години опит съответно като одитор – за проверка на качеството на одити на кредитни институции в страни от ЕИП по МСФО“.*

3. В Част IV: „Критерии за подбор“, Раздел В: „Технически и професионални способности“, т. „Образователна и професионална квалификация“ от представения еЕЕДОП участникът е посочил [REDACTED], притежаващ над 25 години професионален опит в одитирането на банкови институции в Европа и [REDACTED], притежаващ над 25 години професионален опит в областта на одита, като лица, които са отговорни за следене на качеството на одиторския ангажимент.

При извършване на проверка в публичния Регистър на регистрираните одитори, комисията установи, че предложените членове на екипа, които ще извършват проверка на качеството не са регистрирани одитори – физически лица по чл. 20 от Закона за независимия финансов одит.

От посочената информация за професионалния опит на тези лица, липсва информация колко години е професионалният им опит като одитор – за проверка на

качеството на одити на кредитни институции в страни от ЕИП по МСФО. Във връзка с това, комисията не може да установи дали посоченият от участника персонал отговаря на съответните изисквания на възложителя за професионален опит.

Съгласно Указанията за подготовка на документите, неразделна част от документацията за обществената поръчка, раздел III, буква „Б“, т. 3.3.1 е посочено следното: „3.3.1. Екипът (нает или собствен) да разполага с: най-малко двама регистрирани одитори – физически лица по чл. 20 от ЗНФО, от които един отговорен одитор и втори одитор – за проверка на качеството. Отговорният одитор следва да притежава поне 5 години опит съответно като ръководител на одиторски екип, който е одитирал кредитна институция в страна от ЕИП по МСФО, а одиторът – за проверка на качеството следва да притежава поне 5 години опит съответно като одитор – за проверка на качеството на одити на кредитни институции в страни от ЕИП по МСФО“.

**Б. Относно представените еЕЕДОП-и подписани от [REDACTED] и [REDACTED]**

Съгласно констатациите на комисията, изложени в б. „А“, т. 3 от настоящия протокол, участникът следва да отстрани посочените в тази точка нередовности и по отношение на еЕЕДОП, представен от [REDACTED].

На основание чл. 54, ал. 8 от ППЗОП, комисията реши да изпрати настоящия протокол до участника с указание да отстрани описаните по-горе нередовности.

На основание чл. 54, ал. 9 от ППЗОП, участникът може в срок до **15:45 часа на 28.08.2018 г.** да представи на комисията нов/и еЕЕДОП/-и, подписани с квалифициран електронен подпис, съдържащ/и променена и/или допълнителни документи, съгласно указанията на комисията по-горе. Допълнително представената информация може да обхваща факти и обстоятелства, които са настъпили след крайния срок за получаване на офертите за участие.

На основание чл. 54, ал. 8 от ППЗОП, комисията изпрати настоящия протокол до всички участници. Протоколът се предоставя за публикуване в електронната преписка на обществената поръчка в профила на купувача на възложителя в деня на изпращането му на участниците.

Настоящият протокол се състави в един оригинален екземпляр и се подписа от председателя и членовете на комисията.

**ПРЕДСЕДАТЕЛ:**

██████████, подуправител на управление „Банково“ ..... ██████████

**ЧЛЕНОВЕ:**

1. ██████████, директор на дирекция „Обществени поръчки“: ..... ██████████

2. ██████████, главен вътрешен одитор, дирекция „Вътрешен одит“... ██████████