



ЕВРОПЕЙСКИ СЪЮЗ  
ЕВРОПЕЙСКИ ФОНД ЗА  
РЕГИОНАЛНО РАЗВИТИЕ

**ОПЕРАТИВНА ПРОГРАМА  
„РЕГИОНИ В РАСТЕЖ“ 2014-2020**  
Приоритетна ос 2:  
**„Подкрепа за енергийна ефективност  
в опорни центрове в периферните  
райони“**



**ПРОТОКОЛ**

**№ 1**

за дейността на комисия, назначена със Заповед № 21/09.01.2017 г. на Кмета на община Нови пазар, за провеждане на процедура за възлагане на обществена поръчка чрез публично състезание с предмет: **„Извършване на проверка под формата на договорени процедури по проект BG16RFOP001-2.001-0122 „Повишаване на енергийната ефективност на многофамилни жилищни сгради в гр. Нови пазар - I“**, открита с Решение № 56/21.12.2016г. на Кмета на Община Нови пазар, публикувана в Регистъра на обществените поръчки на АОП с уникален номер: 00450-2016-0027

**Днес, 09.01.2017г. в гр. Нови пазар, комисия в състав:**

**Председател:** Диана Иванова Додова – външен експерт от списъка на АОП с УНЕ ВЕ-1461, правоспособен юрист, сертифициран одитор в публичния сектор;

**Членове:**

1. Петя Атанасова - началник на отдел „ТСУ, ЕЗ и ППОСЕОС“, с професионална квалификация „Екология и опазване на околната среда“;
2. Катерина Георгиева – мл.експерт в отдел „Обществени поръчки“, професионална квалификация юрист;
3. Севдия Мехмед – мл.експерт в отдел „ЕП“, с професионална квалификация „Социални дейности“;
4. Тони Вачкова – мл.експерт „Счетоводител“

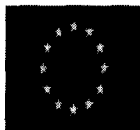
Се събра в административната сградата на Община Нови пазар, находяща се в гр. Нови пазар, ул. „Васил Левски“ № 3 от 13:00 часа в изпълнение на Заповед № РД-21/09.01.2017 г. на Кмета на община Нови пазар за провеждане на процедура за възлагане на обществена поръчка чрез публично състезание с предмет: **„Извършване на проверка под формата на договорени процедури по проект BG16RFOP001-2.001-0122 „Повишаване на енергийната ефективност на многофамилни жилищни сгради в гр. Нови пазар - I“**, открита с Решение № 56/12.12.2016г. на Кмета на Община Нови пазар, публикувана в Регистъра на обществените поръчки на АОП с уникален номер: 00450-2016-0027.

В 13:00 часа от деловодството на общината беше предадена на председателя на комисията с протокол по чл. 48, ал. 6 от ППЗОП, изготвен в съответствие с данните от регистъра, постъпилата (един) брой опаковка, съдържаща оферта за участие в процедурата.

Председателят на комисията уведоми членовете ѝ, че в обявения срок - до 17:00 ч. на 06.01.2016 г., е постъпила следната оферта:

№ по ред	Наименование на участника	Вх.№ на опаковката	Дата на входиране	Час на входиране
1.	„Ем Консулт Финанс“ ЕООД	20-00-41(4)	27.12.2016	09:38

Председателят на комисията уведоми членовете ѝ, че след обявения срок - на 09.01.2017 г. са пристигнали други опаковки, които съгласно приложения регистър са били върнати на подателите им на основание чл.48, ал.3 от ППЗОП. Основанието за връщането



ЕВРОПЕЙСКИ СЪЮЗ  
ЕВРОПЕЙСКИ ФОНД ЗА  
РЕГИОНАЛНО РАЗВИТИЕ

**ОПЕРАТИВНА ПРОГРАМА  
„РЕГИОНИ В РАСТЕЖ“ 2014-2020  
Приоритетна ос 2:  
„Подкрепа за енергийна ефективност  
в опорни центрове в периферните  
райони“**



на офертите е отбелязано съгласно чл.48, ал.1, т.3 от ППЗОП в регистъра на получените оферти.

След запознаване със списъка с постъпилите оферти и в съответствие с изискванията на чл. 51, ал. 8 от ППЗОП, всеки член на комисията подписа декларация по чл. 103, ал. 2 от ЗОП.

На заседанието не присъстваха представители на участниците в публичното състезание, както и представители на средствата за масово осведомяване.

## **I. КОМИСИЯТА ПРИСТЪПИ КЪМ ОТВАРЯНЕ НА ПОДАДЕНИТЕ ОФЕРТИ, ПО РЕДА НА ТЯХНОТО ПОСТЪПВАНЕ, КАКТО СЛЕДВА:**

### **Участник № 1 „Ем Консулт Финанс“ ЕООД**

Комисията констатира, че участникът е представил своята оферта в запечатана, непрозрачна опаковка, чиято цялост не е нарушена. Установи се наличие на документите по чл. 39, ал. 2 и ал. 3 от ППЗОП, както и отделен непрозрачен и запечатан плик „Предлагани ценови параметри“.

При спазване на разпоредбата на чл. 54, ал. 4 от ППЗОП трима от членовете на комисията подписаха техническото предложение и плика с надпис „Предлагани ценови параметри“. Предвид обстоятелството, че на публичното заседание не присъстват представители на участниците в процедурата, разпоредбата на чл. 54, ал. 5 от ППЗОП не се приложи.

Комисията оповести документите, които се съдържат в опаковката и провери съответствието им с описа по чл. 47, ал. 3 от ППЗОП.

С извършването на тези действия, публичната част от заседанието приключи, като комисията ще продължи своята работа при условията на закрито заседание.

На проведеното закрито заседание присъстваха всички членове на комисията и е налице необходимия кворум за вземане на валидни решения. Председателят запозна останалите членове с изготвения от него график за разглеждане и оценка на постъпилите оферти за участие в настоящата обществена поръчка. Комисията пристъпи към следващи действия.

## **II. ПРОВЕРКА ЗА СЪОТВЕТСТВИЕ С ИЗИСКВАНИЯТА КЪМ ЛИЧНОТО СЪСТОЯНИЕ И С КРИТЕРИИТЕ ЗА ПОДБОР, ПОСТАВЕНИ ОТ ВЪЗЛОЖИТЕЛЯ**

В съответствие с правилата за работа на комисията, разписани в чл. 54 и сл. от ППЗОП следва да се извърши проверка на документите по чл. 39, ал. 2 от Правилника за съответствие с изискванията към личното състояние и критериите за подбор, поставени от възложителя.

При констатирана липса, непълнота или несъответствие на информацията, включително нередовност или фактическа грешка, или несъответствие с изискванията към личното състояние и критериите за подбор, същите се описват изчерпателно в настоящия протокол.

По реда на постъпването на офертите на участниците бе проверено от членовете на комисията наличието и редовността на представените документи, при което резултатите от проверката са, както следва:

### **КОНСТАТАЦИИ ОТ ИЗВЪРШЕНАТА ПРОВЕРКА**

*Процедура за възлагане на обществена поръчка чрез публично състезание с предмет: „Извършване на проверка под формата на договорени процедури по проект BG16RFOP001-2.001-0122 „Повишаване на енергийната ефективност на многофамилни жилищни сгради в гр. Нови пазар - I“*



ЕВРОПЕЙСКИ СЪЮЗ  
ЕВРОПЕЙСКИ ФОНД ЗА  
РЕГИОНАЛНО РАЗВИТИЕ

**ОПЕРАТИВНА ПРОГРАМА  
„РЕГИОНИ В РАСТЕЖ“ 2014-2020**  
**Приоритетна ос 2:**  
**„Подкрепа за енергийна ефективност  
в опорни центрове в периферните  
райони“**



№ по ред	Наименование на участника	Вх.№ на опаковката	Дата на входиране	Час на входиране
1.	„Ем Консулт Финанс“ ЕООД	20-00-41(4)	27.12.2016	09:38

Дружеството се представлява от Татяна Бисерова Делибашева – управител и едноличен собственик на капитала, което е и лицето, представляващо участника в настоящата обществена поръчка. Същото лице е подписало ЕЕДОП, в който са декларирани за него данни за липсата на обстоятелства, наличието на които са основание за отстраняване по чл.54 от ЗОП.

Дружеството е с ЕИК 201532976 в Търговския регистър към Агенцията по вписванията. Комисията не констатира несъответствия и/или липса на информация в документите по чл. 39, ал. 2 от ППЗОП на участника.

С това действията на Комисията по чл.54, ал.12 от ППЗОП приключиха, като Комисията пристъпи към следващия етап на процедурата за обществената поръчка.

## **II. ПРЕЦЕНКА ЗА СЪОТВЕТСТВИЕ НА ТЕХНИЧЕСКИТЕ ПРЕДЛОЖЕНИЯ С ПРЕДВАРИТЕЛНО ОБЯВЕНИТЕ УСЛОВИЯ НА ВЪЗЛОЖИТЕЛЯ, СЪГЛАСНО ТЕХНИЧЕСКАТА СПЕЦИФИКАЦИЯ НА ОБЩЕСТВЕНАТА ПОРЪЧКА:**

Комисията продължи работата си по разглеждане на офертите на участниците и на основание чл.56, ал.2 от ППЗОП пристъпи към преценка за съответствие на техническите предложения с предварително обявените условия на възложителя, съгласно Техническата спецификация на обществената поръчка.

Участникът е отправил предложение за изпълнение на поръчката, съдържащо изискваните от възложителя обосновка, предложени са концепция за изпълнение на ангажимента, организация за изпълнение на поръчката, онагледени чрез представен план-график за изпълнение на поръчката, които и са в пълно съответствие с техническата спецификация.

След като разгледа техническото предложение на Участника, Комисията констатира, че то отговаря на предварително обявените условия на Възложителя и го допуска до по-нататъшно участие в процедурата.

## **III. ОЦЕНКА НА ТЕХНИЧЕСКОТО ПРЕДЛОЖЕНИЕ:**

Комисията продължи работата си по оценка на Техническото предложение на участника:

### **1. Обосновка на участника:**

Обосновката напълно съответства на Техническата спецификация, на целите на проекта и Програмата, както и на целите на Инструкцията на Сертифициращия орган за извършване на ангажименти за договорени процедури във връзка с проекти, съфинансирани със средства от Структурните фондове и Кохезинния фонд на ЕС, на ниво бенефициент (Инструкцията на СО). Направен е цялостен анализ на целта на ангажимента.



ЕВРОПЕЙСКИ СЪЮЗ  
ЕВРОПЕЙСКИ ФОНД ЗА  
РЕГИОНАЛНО РАЗВИТИЕ

**ОПЕРАТИВНА ПРОГРАМА  
„РЕГИОНИ В РАСТЕЖ“ 2014-2020**  
**Приоритетна ос 2:**  
**„Подкрепа за енергийна ефективност  
в опорни центрове в периферните  
райони“**



Обосновката съдържа аргументация на ангажимента за договорени процедури по проекта, която кореспондира на целта на одита, съобразно Инструкцията на СО, а именно:

- подобряване разбирането на бенефициентите за същността на ангажимента за извършване на договорени процедури;
- формиране на адекватна рамка за оценка на техническите предложения на участниците предвид спецификата на одитната дейност при този тип ангажименти за договорени процедури;
- подпомагане на бенефициентите при избор и приложение на адекватни показатели за оценка като част от методиката за оценка.

Обосновката на участника съдържа метод на планиране на изпълнението посредством:

- запознаване със спецификата на бенефициента, Програмата и проекта. Ползваният инструментариум от участника е съобразен с действащото законодателство в сферата на Структурните и Кохезионния фонд за програмирането и планирането на разходи и изпълнението на проекти, в сферата на обществените поръчки и одита.

- определяне на контролните цели;

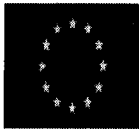
- идентифициране и оценка на рисковете, включително и чрез количествен анализ на риска, оценка и отговор на риска. Участникът е предложил детайлен анализ на основните рискове, които са били идентифицирани на етап разработване техническото предложение, като посочва, че списъкът може да бъде разширен на база извършените дейности от страна на одитора на етап „Планиране“. Изводът на Участника е правилен по отношение на рисковете.

- идентифициране и оценка на контролите – превантивни, разкриващи и коригиращи. Например: разделяне на отговорностите, делегиране на правомощия, правила за достъп до активи и информация, процедури по документиране, архивиране и съхраняване на информация, потвърждение, съпоставяне на данни, проверка на текущо изпълнение, преглед на процедури, дейности и операции, система за двоен подпис, предварителен контрол и др.;

- избор на одиторски подход – определяне на вида и на обема на проверките. Предвижда се 100% на проверяваната единица-проект. Видът на проверките: системи за финансово управление и контрол, ресурсна обезпеченост на проекта, проведени процедури за обществени поръчки и сключени договори, пълна проверка на декларираните разходи/счетоводни документи, адекватност на поддържаната одитна пътека, установени нередности, спазване на форматите на документите, утвърдени от УО на ОПРР 2014-2020 и др.

- изготвяне на работни документи и одитен план – работни документи, удостоверяващи 100% проверка на проекта, които ще бъдат неразделна част от одитното досие. Например: работен документ за тестване на контролите, работен документ за оценка и класификация на рисковете, възникнали на етапа на изпълнението на поръчката, работен документ, описващ документите, които подлежат на проверка, одитен план/програма, контролен лист за планиране на работната програма, контролен лист за извършените проверки, писмо за планиране на ангажимента и провеждане на встъпителна среща, проект на одитен доклад, работен документ-въпросник за провеждане на интервю на екипа по проекта и др.

Участникът е предложил визуален модел на план-програма за изпълнение на дейностите в рамките на ангажимента, съдържаща описание на етапите на изпълнение на конкретната дейност, обвързана с определен срок. В графичния модел на план-програмата



ЕВРОПЕЙСКИ СЪЮЗ  
ЕВРОПЕЙСКИ ФОНД ЗА  
РЕГИОНАЛНО РАЗВИТИЕ

**ОПЕРАТИВНА ПРОГРАМА  
„РЕГИОНИ В РАСТЕЖ“ 2014-2020**  
Приоритетна ос 2:  
**„Подкрепа за енергийна ефективност  
в опорни центрове в периферните  
райони“**



са описани процедурите от одиторски тип – 16 на брой, които са детайлно представени от участника в неговата Концепция за изпълнение на ангажимента (т.1.3. по-долу).

## **2. Концепция за изпълнение на ангажимента:**

Участникът е развил концепцията си чрез представяне на дейностите, които ще извършва за изпълнение на услугата, предложил е начин и метод за приключване на ангажимента, както и структура и подход за докладване, които съответстват на Техническата спецификация, на целите на проекта и Програмата, както и на целите на Инструкцията на Сертифициращия орган.

Представил е концепцията въз основа на спазване на принципите за добро финансово управление, т.е. – дали средствата по проекта са изразходвани икономично, ефикасно, ефективно и законосъобразно, като е предположил основната си задача да провери дали дейностите по проекта са осъществени съобразно тези принципи. Уточнил е конкретни похвати за водене на одита като това да се добие разумна увереност за:

- дали всички необходими дейности да са в съответствие със законодателството - национално и европейско;
- дали изпълнението на дейностите по проекта са съгласно сроковете, определени в договора за изпълнение;
- дали възложителят има право да контролира дейността на изпълнителя на ангажимента, доколкото този контрол не включва вмешателство в одиторските проверки и оформянето на одиторско мнение;
- дали ли е периодично информиране на Възложителя за хода на изпълнението на възложените ни дейности, както и за допуснатите пропуски, взетите мерки и необходимостта от съответни разпоредения от страна на Възложителя.

2.1.Посочени са 16 броя конкретни цели за проверка чрез фактически тестове (100 проценти) за изпълнение на договорените процедури, а именно:

- проверка на дейностите за съответствие с принципите на добро финансово управление – оценка на системата за вътрешен контрол на възложителя в контекста на оценяваните одиторски процедури;
  - проверка на ресурсите, с които е реализиран проекта – разположение на административен, технически и финансови ресурси;
  - проверка на избора на изпълнители за съответствие с изискванията на националното законодателство – съпоставка за законосъобразност на процедурите със законодателството в областта на обществените поръчки;
  - проверка на декларираните разходи, че са реални, действително извършени и допустими – съответствие с правилата на Програмата, националното и европейското законодателство, както и дали действително разходите са извършени;
  - проверка за валидност и наличност на първичните счетоводни документи (фактури, протоколи и др.) и на документите с еквивалентна доказателствена стойност;
  - проверка за напредъка на проекта – финансов и физически и дали бенефициентът е проверил напредъка, включително и проверка на място за реалното изпълнение (при необходимост) – сравнение на резултатите от проверката с отразеното от бенефициента при негови проверки;
  - проверка на извършената от бенефициента 100% проверка на първо ниво – верификация на разходите от изпълнители и проверки на място;
  - проверка за спазване на изискванията за поддържане на адекватна одитна пътека – проверка дали бенефициентът разполага с необходимите системи и организация, за да поддържа адекватна одиторска следа. Участникът е конкретизирал елементите за наличие
- Процедура за възлагане на обществена поръчка чрез публично състезание с предмет: „Извършване на проверка под формата на договорени процедури по проект BG16RFOP001-2.001-0122 „Повишаване на енергийната ефективност на многофамилни жилищни сгради в гр. Нови пазар - I“*



ЕВРОПЕЙСКИ СЪЮЗ  
ЕВРОПЕЙСКИ ФОНД ЗА  
РЕГИОНАЛНО РАЗВИТИЕ

**ОПЕРАТИВНА ПРОГРАМА  
„РЕГИОНИ В РАСТЕЖ“ 2014-2020**  
Приоритетна ос 2:  
**„Подкрепа за енергийна ефективност  
в опорни центрове в периферните  
райони“**



на адекватна одитна следа. Проверката включва документации, досиета, деловодна система, процедурите за документооборот и др.

- проверка за наличие на архив на дейностите по проекта и съхранение на документите в съответствие с приложимите изисквания;
- проверка дали установените нередности са докладвани своевременно – проверка за изградена система на бенефициента за откриване и докладване на нередности;
- проверка за констатирани слабости и дали са адресирани по подходящ начин – в случай на извършени одити по проекта дали констатираните слабости са отразени в план за действие, който своевременно се изпълнява. Ако констатациите касаят конкретни изпълнители, ще се провери дали те са приели констатациите и работят по тяхното отстраняване.
- проверка на исканията за плащане по проекта за това дали са точни, пълни и във форма, който се изисква от УО;
- проверка дали неправомерно изплатените суми (при наличие на такива) са изплатени по надлежния ред и дали са осчетоводени коректно;
- проверка на счетоводните системи и осчетоводяванията. Участникът е направил пълен и подробен анализ на тази дейност в синхрон с правилата за осчетоводяване на плащания по проект по Програмата;
- проверка за двойно финансиране;
- проверка на изпълнените мерки за информация и публичност за съответствие с изискванията на Единния наръчник на бенефициента за прилагане на правилата за информация и комуникация 2014-2020.

2.2. Участникът е посочил конкретни одиторски техники и инструменти за извършване на одита, както и процедури от одиторски тип, тестове и техните комбинации.

Например: проверка, наблюдение, външно потвърждение, повторно изчисление, повторно изпълнение, аналитични процедури, съпоставима информация за други периоди или други проекти, очаквани резултати, проучващи запитвания, физическо проучване, интервю и др. Участникът е направил пълен и всеобхватен анализ на съдържанието на всяка една от процедурите от одиторски тип, предложени за изпълнението на поръчката.

Участникът е предложил визуален модел на комбинация на процедурите от одиторски тип, чиято динамика и взаимовръзки са съпоставени на базата на планиране и съответната одитна техника, изобразена е и връзката на комбинацията от процедурите от одиторски тип с информацията, идентифицирана на етап планиране. Примери за комбинации от процедури от одиторски тип:

- За избор на одиторски подход – определяне на вида и обема на проверките на етап планиране Участникът е предвидил комбинация от 9 процедури от одиторски тип (наблюдение, повторно изчисление, физическо проучване, интервю и др.);

- За Идентифициране и оценка на контролите са заложени 5 процедури - наблюдение, външно потвърждение, аналитични процедури, физическо проучване;

Или

- За Изготвяне на работни документи и одитен план Участникът ще ползва процедури: проверка, наблюдение, външно потвърждение, повторно изчисление, повторно изпълнение, аналитични процедури, физическо проучване, интервю и одиторски тестове.

В рамките на настоящия ангажимент Участникът предлага да бъдат извършени следните одиторски тестове:

-Обходни тестове

-Тестове за съответствие

-Тестове по същество, за валидиране на информацията

*Процедура за възлагане на обществена поръчка чрез публично състезание с предмет: „Извършване на проверка под формата на договорени процедури по проект BG16RFOP001-2.001-0122 „Повишаване на енергийната ефективност на многофамилни жилищни сгради в гр. Нови пазар - I“*



ЕВРОПЕЙСКИ СЪЮЗ  
ЕВРОПЕЙСКИ ФОНД ЗА  
РЕГИОНАЛНО РАЗВИТИЕ

**ОПЕРАТИВНА ПРОГРАМА  
„РЕГИОНИ В РАСТЕЖ“ 2014-2020**  
Приоритетна ос 2:  
**„Подкрепа за енергийна ефективност  
в опорни центрове в периферните  
райони“**



-Детайлно тестване

Изборът на изброените одитни процедури, техники и тестове от Участника е коректен и показва отличното познаване на одитните техники и инструменти за проверка на съответствието на изпълнението на проекти, финансирани с европейски средства. Те са съобразени с описаните рискове в Техническото предложение и са част от методите за тяхното минимизиране. При разглеждането на всеки етап от процеса на планиране Участникът е идентифицирал съответната нужда от прилагане на определена процедура от одиторски тип.

Участникът е очертал времетраенето на извършваните процедури – 28 календарни дни, което е съобразено с общия срок за изпълнението на ангажимента, предложен с Техническото предложение – 28 дни.

2.3. Участникът е изложил виждането си за приключване на ангажимента за договорени процедури и докладване чрез:

- изготвяне на проект на Доклад за фактически констатации с обхват, вид и съдържание съобразно Инструкцията на СО и Техническата спецификация на възложителя;
- обсъждане на проекта на Доклада с възложителя;
- оценка на становището Възложителя;
- окончателен Доклад и заключителна среща.

В доклада за фактически констатации Участникът ще изрази степен на сигурност относно финансовия отчет и да потвърди допустимите разходи, за които е получил вярна и точна информация по източници на финансиране, съгласно процентното отношение в Договора за БФП.

### **3. Организация за изпълнение на поръчката:**

Организацията се базира на изградени комуникационни връзки с възложителя, техники за осигуряване на вътрешна контролна среда и обезпечаване на достатъчен експертен потенциал. Предложената схема на организация съответства на Техническата спецификация, на целите на проекта и Програмата, като кореспондира на Инструкцията на СО.

#### 3.1. Комуникационните връзки с възложителя:

Участникът предлага 5 вида срещи с възложителя и негови представители за изясняване на текущи и оперативни въпроси в хода на изпълнение на ангажимента. За целите на документиране по подходящ начин на комуникационните и информационните потоци от и към възложителя, Участникът ще ползва отделни въпросници. Комуникацията с възложителя се предвижда да се извършва в писмена форма чрез официална кореспонденция, по имейл, факс, телефонни разговори и срещи. Формите на комуникация са изчерпателно описани. Например: встъпителна среща с възложителя, срещи в рамките на изпълнението на ангажимента, провеждане на интервюта с членовете на екипа по проекта, среща за обсъждане на проекта на окончателен одитен доклад, заключителна среща. Участникът е определил водещият одитор – Ключов експерт да извършва контролни функции по време на изпълнението на ангажимента. С цел навременното предоставяне на информация и по-лесната комуникация Участникът предлага комуникационни канали между изпълнителя и възложителя за предоставянето на необходимата информация за извършване на ангажимента в конкретни срокове - чрез конкретни отговорни лица от страна на изпълнителя и от страна на възложителя.

3.2. Вътрешна контролна среда: Участникът е посочил техники и процедури от одиторски тип, които предвижда да приложи за осигуряване на вътрешна контролна среда, Процедура за възлагане на обществена поръчка чрез публично състезание с предмет: „Извършване на проверка под формата на договорени процедури по проект BG16RFOP001-2.001-0122 „Повишаване на енергийната ефективност на многофамилни жилищни сгради в гр. Нови пазар - I“



ЕВРОПЕЙСКИ СЪЮЗ  
ЕВРОПЕЙСКИ ФОНД ЗА  
РЕГИОНАЛНО РАЗВИТИЕ

**ОПЕРАТИВНА ПРОГРАМА  
„РЕГИОНИ В РАСТЕЖ“ 2014-2020**  
**Приоритетна ос 2:**  
**„Подкрепа за енергийна ефективност  
в опорни центрове в периферните  
райони“**



например: повторно изчисление и проверка на вече извършени процедури от страна на одиторите, повторно изпълнение при възникнали съмнения за недостатъчна увереност на проверяваните елементи на одитния ангажимент, възприемане и осъществяване на допълнителни насрещни проверки.

Работата на одиторския екип по проекта ще бъде проследявана и контролирана от Ключовия експерт и/или от мениджърското ръководство на Участника.

### **3.3. Предложен е екип по проекта:**

Участникът предвижда да обезпечи работата с екип от 2-ма експерти - един Ключов експерт-одитор и един Неключов експерт-одитор. Работата ще бъде разпределена на етап планиране, за да се отговори на изискването на Възложителя за изпълнение на одитния ангажимент в кратки срокове без компромис за качество.

Участникът е представил визуално чрез схема за организация на товарването на експертите, вида и обема на задачите на всеки от тях, които са обвързани със заложените срокове за изпълнение на ангажимента.

Участникът е разписал задачите и отговорностите на експертите-одитори по начин, по който балансирано да се изпълняват през целия цикъл на изпълнение на услугата – Ключовият и Неключовия експерт заедно изпълняват задачите на етапа на планиране, на етапа на изпълнение двамата имат различно разпределение на задачите, с изпълнението на които взаимно се допълват. В етапа на приключване двамата експерти заедно изпълняват 2 от задачите, като Ключовият експерт е допълнително натоварен с 2 самостоятелни задачи – тези в заключителната фаза на етапа на приключване, като по същество те представляващ крайния продукт от одита.

Предложеният екип и начинът на разпределението на задачите между експертите доказва, че предложеният от Участника срок за изпълнение от 28 календарни дни е напълно достатъчен за изпълнение на всички дейности във вид и качество, предложено от участника.

### **4. План-график за изпълнение на поръчката:**

Според представения план-график Участникът ще извърши услугата за не повече от 28 календарни дни, което съответства на Техническата спецификация и на срока на заложената дейност „Одит“ в проекта на бенефициента.

Отделени са 3 дни за етап Планиране, 16 дни за етап Изпълнение равномерно на броя на целевите проверки и комбинацията от процедури от одиторски тип и 7 дни за етап Приключване. При съпоставка на хронологично разположените дейности, процедури и ресурси в графика се установява, че те кореспондират и логически доказват достатъчното време за изпълнение на услугата в обем и качество, изложено от Участника в предложението за изпълнение.

### **Изводи:**

***С оглед направената от Комисията преценка за съответствие на техническото предложение на Участника с предварително обявените условия на възложителя, съгласно Техническата спецификация на обществената поръчка, се наложиха следните изводи относно предложението:***

В предложението за изпълнение на поръчката се съдържат и са развити всички б елемента на показателя Тп, описани в методиката за оценка на възложителя.

***С оглед така представеното техническо предложение и направения от Комисията***





ЕВРОПЕЙСКИ СЪЮЗ  
ЕВРОПЕЙСКИ ФОНД ЗА  
РЕГИОНАЛНО РАЗВИТИЕ

**ОПЕРАТИВНА ПРОГРАМА  
„РЕГИОНИ В РАСТЕЖ“ 2014-2020  
Приоритетна ос 2:  
„Подкрепа за енергийна ефективност  
в опорни центрове в периферните  
райони“**



**анализ, на участника се присъждат по показател Тп /Техническо предложение/ 50 /петдесет/ точки.**

Въз основа на горното, комисията взе следните

**РЕШЕНИЯ:**

1. Комисията, назначена със Заповед № 21/09.01.2017 г. на Кмета на община Нови пазар, единодушно гласува да допусне участника „Ем Консулт Финанс“ ЕООД до отваряне и оценка на ценовото му предложение.
2. Следващото публично заседание за отваряне на ценовите оферти да се състои на 16.03.2017г. от 12.00 часа.

Възлага на Председателя на комисията да публикува съобщение за датата и часа на отваряне на ценовите оферти на официалната интернет страница на община Нови пазар съгласно изискванията на документацията за участие.

Протоколът се подписа от председателя на комисията и от нейните членове на дата 10.03.2017 г., както следва:

**Председател:**

.....  
(Диана Додова)

**Членове:**

1. Петя Атанасова

.....

3. Севдия Мехмед

.....

2. Катерина Георгиева

.....

4. Тони Ванкова

.....