

УТВЪРЖДАВАМ
ИЗПЪЛНИТЕЛЕЕ
АКАД. ПРОФ. Д-Р

заличено на основание
§ 1, т. 1 и т.3 от ДР на ЗЗЛД

П Р О Т О К О Л

За разглеждане, оценка и класиране на подадените оферти за избор на регистриран одитор за извършване на проверка и заверка на ГФО за следните три дейности:
Дейност №1 – „Проверка и заверка на ГФО на МБАЛНП „Св.Наум“ ЕАД за 2020 г.“
Дейност №2 – „Проверка и заверка на ГФО на МЦ „Св.Наум“ ЕООД за 2020 г.“
Дейност №3 – „Проверка и заверка на консолидиран ГФО на групата МБАЛНП „Св.Наум“ ЕАД и МЦ „Св.Наум“ ЕООД за 2020 г.“

На 06.11.2020 г. в 11:00 часа, в учебна зала ДКБ, на МБАЛНП „Св. Наум“ ЕАД, гр. София, ул. „Д-р Любен Русев“ № 1, комисия в състав:
Председател: Стефка Бонева – правоспособен юрист, юрисконсулт в МБАЛНП „Свети Наум“ ЕАД;

и членове: 1. Димитрина Иванова – финансов контролор;
2. Любослава Йорданова – главен счетоводител в МБАЛНП „Свети Наум“ ЕАД, определена със Заповед № Д-387 от 06.11.2020 г. на Изпълнителния директор на МБАЛНП „Свети Наум“ ЕАД, гр. София, започна работа по отваряне на подадените оферти и описване на приложените документи, както и проверка за съответствие с обявата и класиране на участниците, съгласно ценовото предложение за избор на регистриран одитор, за извършване на проверка и заверка на ГФО за следните три дейности:
Дейност №1 – „Проверка и заверка на ГФО на МБАЛНП „Св.Наум“ ЕАД за 2020 г.“
Дейност №2 – „Проверка и заверка на ГФО на МЦ „Св.Наум“ ЕООД за 2020 г.“
Дейност №3 – „Проверка и заверка на консолидиран ГФО на групата МБАЛНП „Св.Наум“ ЕАД и МЦ „Св.Наум“ ЕООД за 2020 г.“

На основание чл.20, ал.4, т.3 от ЗОП във връзка с Протокол № РД-16-281/22.10.2020 г. на Министерството на здравеопазването за Правила за избор на регистриран одитор за заверка на ГФО на публичното предприятие МБАЛНП „Св. Наум“ ЕАД и Вътрешни правила за избор на регистриран одитор одиторско дружество на МБАЛНП „Св. Наум“ ЕАД, приети на Съвет на директорите с Протокол № 13/26.08.2020 г.на 29.10.2020 г. е публикувана обява на сайта на лечебното заведение за избор на одитор за преглед и заверка на ГФО за 2020 г.

Съгласно публикувата обява от 29.10.2020 г. крайния срок за подаване на оферти е 16:00 ч. на 05.11.2020 г. В указания срок са постъпили 2 /две/ оферти, както следва:

1. Оферта от д.е.с. Радка Боевска, с вх. №960/04.11.2020 г., подадена в 15:35 часа;
2. Оферта от д.е.с. Мария Даскалова/“Одит Консулт“ ЕООД, с вх. № 963/05.11.2020 г., подадена в 12:15 часа.

Преди отваряне на офертите, комисията се запозна обстойно със съдържанието на публикуваната обява,като необходимите документи за участие са следните:

1. Заверено копие на валиден документ, удостоверяващ вписването на кандидата в регистъра на регистрираните одитори като специализирано одиторско

предприятие по реда на Закона за независимия финансов одит;
 2. Декларация, в която да бъде посочен регистрираният одитор, който ще бъде отговорен за извършване на независимия финансов одит – в свободен текст;
 3. Декларация от регистрираният одитор, за участието му за времето на целия период на изпълнение на одита – в свободен текст;
 4. Декларация от всеки един специалист от екипа на участника за конфиденциалност на предоставяната информация – в свободен текст;
 5. Документи удостоверяващи извършване на независим финансов одит на държавно предприятие с поделения през последните три години;

6. Списък на услугите, изпълнени през последните три години преди подаване на офертата – по образец, приложение към настоящата покана;
 7. Ценова оферта, която задължително съдържа необходимия брой работни часове за одита, цена на един час одитна дейност и обща стойност на предлаганата услуга - по образец, приложение към настоящата покана.

Съгласно условията на публикуваната обява критериите за избор на изпълнител са конкретни показатели, относителната им тежест и съответната методика за определяне на комплексната оценка на офертите при избор на регистриран одитор/одиторско дружество, утвърдени във Вътрешни правила за избор на регистриран одитор одиторско дружество на МБАЛНП „Св. Наум” ЕАД, приети на Съвет на директорите с Протокол № 13/26.08.2020 г., а именно:

Показателите (К) за определяне на комплексната оценка на офертите и коефициентите за относителната им тежест (Q) са следните:

№/ред	Показатели (P)	коефициент за тежест (Q)
1.	P ₁ – Работни часове за проверката	0,30
2.	P ₂ – Цена на един час проверка (в лева, без ДДС)	0,30
3.	P ₃ – Опит на регистрирания одитор при одитиране на финансови отчети на предприятия от съответния отрасъл	0,15
4.	P ₄ – допълнителни услуги, свързани с одита на годишните финансови отчети, без да се увеличава цената на одита	0,25

По съответните показатели комисията присъжда от 1 до 10 точки .

Оценките за показателите P₁, P₂, P₃ и P₄ се изчисляват съответно по следните формули:

$O_1 = (K_{1min} : K_{1предл.}) \times 100$ – оценка на показател P₁, K_{1min} – минимално предложените часове за работа от всички оферти, K_{1предл.} - предложените часове за работа в оценяваната оферта ;

$O_2 = (K_{2min} : K_{2предл.}) \times 100$ – оценка на показател P₂, K_{2min} – е минимално предложената цена за един час проверка от всички оферти, K_{2предл.} – е предложената цена за един час проверка в оценяваната оферта ;

$O_3 = (K_{3 предл.} : K_{3max}) \times 100$ – оценка на показател P₃, K_{3 предл.} – са присъдените от комисията брой точки във връзка с опита на одитора в оценяваната оферта, K_{3max} – са максимално присъдените от комисията брой точки във връзка с опита на одитора от всички оферти ;

$O_4 = (K_{4 предл.} : K_{4max}) \times 100$ – оценка на показател P₄, K_{4 предл.} – са присъдените от комисията брой точки във връзка с предлаганите от одитора допълнителни услуги в оценяваната оферта, K_{4max} – са максимално присъдените от комисията брой точки във връзка с предлаганите от одитора допълнителни услуги от всички оферти ;

Комплексната оценка (КО) на всяка оферта се изчислява по формулата:

$$КО = O_1 \times Q_1 + O_2 \times Q_2 + O_3 \times Q_3 + O_4 \times Q_4$$

където О1 до О4 са оценките на отделните показатели, а Q1 до Q4 са коефициентите за тежестта на съответния показател.

РАЗГЛЕЖДАНЕ НА ОФЕРТИТЕ:

Комисията разгледа подробно съдържащите се документи в двете оферти и установи, следното:

1. Оферта от д.е.с. Радка Боевска

Комисията установи, че офертата отговаря на изискванията на обявата. В представената оферта не са констатирани несъответствия и непълноти и тя отговаря на предварително обявените условия, поставени в обявата от МБАЛНП „Свети Наум“ ЕАД.

2. Оферта от д.е.с. Мария Даскалова/“Одит Консулт“ ЕООД

Комисията установи, че офертата отговаря на изискванията на обявата. В представената оферта не са констатирани несъответствия и непълноти и тя отговаря на предварително обявените условия на МБАЛНП „Свети Наум“ ЕАД.

Комисията пристъпи към разглеждане и оценка на ценните оферти за изпълнение на услугата и установи, съгласно Показателите (К) за определяне на комплексната оценка следното:

УЧАСТНИЦИ	д.е.с.Радка Боевска	д.е.с.Мария Даскалова
Показател Р 1 - работни часове	100 т.	96 т.
Показател Р 2 - цена на един час проверка / в лева без ДДС /	97 т.	100 т.
Показател Р 3 - Опит на регистрирания одитор при одитиране на финансови отчети на предприятията от съответния отрасъл	10 т.	1 т.
Показател Р 4 - допълнителни услуги, свързани с одита на годишните финансови отчети	0 т.	0 т.
Комплексна оценка	60,60 т.	58,95 т.

Комисията извърши класиране, както следва:

Първо място – Оферта, представена от д.е.с. Радка Боевска, с Комплексната оценка (КО) - 60,60 точки;

Второ място - Оферта, представена от д.е.с. Мария Даскалова/“Одит Консулт“ ЕООД, с Комплексната оценка (КО) - 58,95 точки.

Въз основа на гореизложеното Комисията предлага на Възложителя договора за извършване на проверка и заверка на ГФО за следните три дейности:

Дейност №1 – „Проверка и заверка на ГФО на МБАЛНП „Св.Наум“ ЕАД за 2020 г.

Дейност №2 – „Проверка и заверка на ГФО на МЦ „Св.Наум“ ЕООД за 2020 г.

Дейност №3 – „Проверка и заверка на консолидиран ГФО на групата МБАЛНП „Св.Наум“ ЕАД и МЦ „Св.Наум“ ЕООД за 2020 г.“ да бъде сключен с участника – д.е.с. Радка Боевска, след получаване на одобрение от Съвета на директорите и от Принципала на лечебното заведение.

Комисията състави и подписа настоящият протокол на 10.11.2020 г. и го предоставя за утвърждаване от страна на Изпълнителния директор. '

КОМИСИЯ:

Стефка Бонева.... заличено на основание
§ 1, т. 1 и т.3 от ДР на ЗЗЛД

Димитрина Ивано

Любослава Йорда
