МИНИСТЪР НА ФИНАНСИТЕ
АГЕНЦИЯ ЗА ДЪРЖАВНА ФИНАНСОВА ИНСПЕКЦИЯ

Д О К Л А Д

№ ДИ2ГБ-0007/16.11.2012 г.

ЗА ИЗВЪРШЕНА ФИНАНСОВА ИНСПЕКЦИЯ НА ДОМ ЗА ВЪЗРАСТНИ С ДЕМЕНЦИЯ ГРАД ДРЯНОВО

София - 1040
ул. "Леге" №2
Тел. 02/ 9859 5101
Факс: 02/ 981 50 42
www.adfi.minfin.bg
adfi@adfi.minfin.bg

ВЕРНО С ОРИГИНАЛА

I. ВЪВЕДЕНИЕ

В изпълнение на заповед № ФК-10-1118/12.10.2012 г. на Директора на Агенция за държавна финансова инспекция, Росица Генчева Хаджигенчева-Енева - старши финансов инспектор от втори отдел на дирекция „Извънпланова инспекционна дейност" към Агенцията за държавна финансова инспекция, извърших финансова инспекция на Дом за възрастни с деменция, град Дряново.

Дом за възрастни с деменция, град Дряново, попада в обхвата на държавната финансова инспекция, като бюджетна организация по смисъла на чл. 4, т. 1 от Закона за държавната финансова инспекция.

Дом за възрастни с деменция, град Дряново е второстепенен разпоредител с бюджетни кредити към Община Дряново.

Дом за възрастни с деменция, град Дряново, област Габрово е държавна дейност към функция „Социално осигуряване, подпомагане и грижи" към Община град Дряново без юридическа самостоятелност на бюджетна издръжка със самостоятелен утвърден бюджет, изпълняван чрез Община Дряново.

Дом за възрастни с деменция – гр. Дряново, се управлява от кмета на Общината – д-р Иван Илиев Николов, който създава, изменя и прекратява трудовите правоотношения с Директорите на институциите за социални услуги, съгласно чл. 9, от Наредба за условията и реда за извършване на социални услуги в община Дряново.

Адрес на управление: гр. Дряново, ул. „Димитър Крусев" № 26.

Управител на Дом за възрастни с деменция, град Дряново от 01.10.2008 г. до 05.08.2011 г. е Емил Колев Киселков. От 19.07.2011 г. за управител е назначена Сашка Дочева Шишманова. Счетоводител на Дом за възрастни с деменция, град Дряново е Боянка Пенчева Илиева.

Предметният обхват на държавната финансова инспекция е със следната задача: „Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки, при избор на изпълнител за доставка на хранителни продукти през 2010 година. Изпълнение на сключения договор и счетоводно отчитане на извършените разходи"

Финансовата инспекция се извърши за 20 работни дни, като започна на 22.10.2012 година и приключи на 16.11.2012 година.

Направените констатации обхващат задачите, поставени в заповедта за възлагане и отразяват обективно установените факти и обстоятелства.

II. КОНСТАТАЦИИ

На основание чл.8, ал.2 от ЗОП възложителите или упълномощени от тях длъжностни лица организират и провеждат процедурите за възлагане на обществени поръчки и сключват договорите за тях.

Със заповед № 77/26.02.2010 г. кметът на Община Дряново, на основание чл. 8, ал.2 от ЗОП е упълномощил ръководителя на Дом за възрастни с деменция, град Дряново – второстепенен разпоредител с бюджетни кредити към Община Дряново, да провежда процедури за възлагане на обществени поръчки и сключва договори.

С писмо вх. № 308/22.10.2012 година, на основание чл. 13, т. 4 от ЗДФИ, финансовият инспектор изиска цялата налична документация, свързана с възлагането на обществената поръчка, както и изпълнението на сключения договор от 28.10.2010 година.

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

1. **„Прбверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки, при избор на изпълнител за доставка на хранителни продукти през 2010 година. Изпълнение на сключения договор и счетоводно отчитане на извършените разходи"**

1.1 **Проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки, при избор на изпълнител за доставка на хранителни продукти през 2010 година.**

С Решение № 16 от 07 Юли 2010 година на управителя на Дом за възрастни с деменция, град Дряново – Емил Киселков е открита процедура по реда на Закона за обществени поръчки „на основание чл. 3, ал.1, т. 1; чл. 7, т. 1 и чл. 16, ал. 8 от ЗОП", с вид на процедурата - открита процедура, обект – доставка и предмета на поръчката: „Ежедневна доставка на хранителни продукти за нуждите на Дом за възрастни с деменция и Домашен социален патронаж – гр. Дряново".

С т. VI от Решението са одобрени обявлението и документацията за участие в процедурата.

Решението и обявлението са изпратени до изпълнителния директор на Агенцията по обществени поръчки за вписване в Регистъра на обществените поръчки с писмо с обратна разписка изх. № 115/08.07.2010 г., по реда посочен в чл.5, ал.1, т.1, буква „а" и т.4 от ППЗОП, при спазване на 7-дневния срок, предвиден в чл.7, ал.1, т.1 от правилника.

С писмо изх. № 116/08.07.2010 година, обявлението за обществена поръчка е изпратено за публикуване до редакцията на „Държавен вестник", с което е спазен предвидения в чл. 4, ал. 3 от ППЗОП – 7-дневен срок.

В Дом за възрастни с деменция - гр. Дряново е спазено изискването на чл.64, ал.1 от ЗОП, съгласно който при провеждане на открита процедура възложителят изпраща обявлението за обществена поръчка едновременно до „Държавен вестник" за обнародване в електронната му страница и до агенцията за вписване в Регистъра на обществените поръчки най-малко 52 дни преди крайния срок за получаване на офертите, който е до 01.09.2010 година.

Обявлението е изготвено съгласно утвърдения образец по чл.19, ал.7 от ЗОП.

Обявлението за обществената поръчка съдържа следната информация: наименование; адрес; телефон; факс; електронен адрес на възложителя и лице за контакт; вид на процедурата; обект на поръчката; код, съгласно номенклатурата на класификатора на обществените поръчки.

Общото количество или обема на поръчката, посочено в т. II.2) от обявлението е: 300 000 лева с вкл. ДДС (сумата е прогнозна за 36 месеца), а срока на договора е посочен в т II.3) – 36 месеца. В т. III.1.1) от същото обявление е определена гаранция за участие – 1% от стойността на поръчката или 3 000 лв., както и гаранцията за изпълнение на договора в размер на 1,5 % от стойността на поръчката на спечелилия кандидат. Определените от възложителя размери на гаранциите не превишават максималните размери, регламентирани с чл.59, ал.2 и ал.3 от ЗОП.

В т. III.1.2) от обявлението са определени условията и начина на финансиране и плащане – „В лева по банкова сметка, посочена от изпълнителя, след предоставяне на фактура в счетоводството в срок, съгласно приложението в офертата".

Изискванията към кандидатите или участниците са посочени в т. III.2.1) от обявлението, в което се изискват следните документи и информация: 1. Заверено копие от документа за регистрация и Удостоверение за актуално състояние със срок на валидност 3 /три/ месеца или единен идентификационен код съгласно чл. 23 от Закона за търговския регистър, когато участникът е юридическо лице или едноличен търговец; копие от документа за самоличност, когато участникът е физическо лице. 2. Документ за гаранция за участие. 3. Доказателства за икономическото и финансово състояние на кандидата по чл.50 от ЗОП, посочени от възложителя в обявлението за обществена поръчка. 4. Доказателства за техническа възможност по смисъла на чл.51 от ЗОП, посочени от възложителя в обявлението за обществена поръчка 5. Декларация за отсъствие на обстоятелствата по чл.47, ал.1,2 и 5 от

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

ЗОП. 6. Списък на подизпълнителите ако се предвиждат такива - същите представят и документите визирани в чл.56, ал.2 от ЗОП. 7. Декларация за срок за изпълнение на поръчката; 8. Предлагана цена - ценовата оферта, изготвена от Изпълнителя. 9. Декларация за срок на валидност на офертата. 10. Документ за закупена конкурсна документация. 11. Пълен списък на представените документи, подписан от кандидата. Участникът ще бъде отстранен от участие в процедурата за възлагане на настоящата поръчка, ако не е представил някои от посочените документи или представените документи са непълни.

В т.III.2.2) от обявлението са посочени изискванията за икономическите и финансови възможности към участниците, които да представят: 1. Заверено копие от годишния финансов отчет на кандидата за последните три приключени финансови години 2007, 2008 и 2009 г. и отчет за приходите и разходите за 2007, 2008 и 2009 г.; 2. Информация за общия оборот и за оборота на дейности, сходни на тези които са предмет на поръчката за последните три години 2007, 2008 и 2009 г. 3. Документ удостоверяващ липсата на задължения към Община Дряново. Като минимални изисквания, възложителят е указал, че „участникът ще бъде отстранен от участие в процедурата за възлагане на настоящата поръчка, ако не е представил някои от посочените документи или представените документи са непълни".

Изискванията за техническите възможности на участниците, посочени в т. III.2.3.) от обявлението са участниците да представят следните документи и информация: 1. Списък на договорите, изпълнявани през последните три приключени финансови години 2007, 2008 и 2009 г., сходен с предмета на поръчката, придружен от препоръки /референции/ за добро изпълнение от възложителя за всеки договор по отделно. 2. Справка за наличие на собствена или наета търговска база /при собствена база следва да се приложи в документацията копие от документ за собственост, при наета база следва да бъде приложен в документацията договор за наем/. 3. Удостоверение от РИОКОЗ за регистрация на транспортни средства. В графата за минимални изисквания, възложителят е посочил, че „участникът ще бъде отстранен от участие в процедурата за възлагане на настоящата поръчка, ако не е представил някои от посочените документи или представените документи са непълни".

В т. IV.2.1. от обявлението за обществената поръчка е заложено, че критерия за оценка на офертите е „Икономически най - изгодната оферта" при следните показатели: технически - с тежест 50 % и финансов - с тежест 50 %.

В утвърдените от управителя на Дом за възрастни с деменция – гр. Дряново „Показатели, относителна тежест и методиката за определяне на комплексната оценка на офертата", са предвидени следните показатели за определяне на комплексната оценка на офертите:

„Т – Технически критерий" – коефициентът на тежест на техническата оценка Т в общата оценка на предложението е 50 %. Общата оценка на техническия критерий се изчислява по следната формула Т=Т1*0.25 +Т2*0.25+Т3*0.25+Т4*0.25, където:

Т1 – Наличие на собствена търговска база – за Т1 се присъждат до 100 точки, като при наличие на собствена търговска база в община Дряново се присъждат 100 точки, а за наета база в община Дряново се присъждат 50 точки. При наличие на база извън посочения регион се присъждат 10 точки;

Т2 – Опит в изпълнението на аналогични поръчки през последните три години – за Т2 се присъждат до 100 точки. За кандидатите с най-добри показатели за подкритерия се присъждат 100 точки, а за този с най-лоши показатели 10 точки. Междинните се изчисляват чрез интерполация. Опитът се доказва чрез набор от следните документи: препоръка за добро изпълнение от даден възложител и разходооправдателен документ (поне една фактура), свързан с доставката на хранителни продукти с възложителя от препоръката;

Т3 – Транспортна обезпеченост – за кандидати притежаващи две и повече собствени товарни автомобили притежаващи Удостоверение от РИОКОЗ се присъждат 100 точки, за наличие на едно собствено и други наети се присъждат 50 точки, за наличие на само едно собствено или наето превозно средство се присъждат 10 точки. Кандидати с липса на

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

собствени или наети превозни средства притежаващи Удостоверение от РИОКОЗ не се допускат до класиране:

Т4 – Годишен оборот от доставка на хранителни стоки – за Т4 се присъждат до 100 точки. При оборот в областта на доставката на хранителни стоки за всяка от последните три години 2007, 2008 и 2009 г. над 150 хил. лв. се присъждат 100 точки. При годишен оборот в областта на доставка на хранителни стоки за две от последните три години над 150 хил. лв. се начисляват 50 точки. При оборот в областта на доставка на хранителни стоки за една от последните три години над 150 хил. лв. се начисляват 30 точки. При оборот в областта на доставка на хранителни стоки за всяка от последните три години под 150 хил. лв. се присъждат 15 точки. При липса на оборот в областта на доставка на хранителни стоки за някоя от последните три години се начисляват 5 точки.

„Ф – Финансов критерий" – коефициентът на тежест на финансовата оценка Ф в общата оценка на предложението е 50%. Финансовите предложения се проверяват за да се установи, че са подготвени и представени в съответствие с изискванията на документацията за участие в процедурата. За ценово предложение се присъждат до 100 точки, по следната формула: Ф=най-ниска предложена цена/цена на участника*100. За ценово предложение на офертата се счита сбора от стойността на всички позиции посочени в документацията. Предложения с липсващи остойностени позиции ще бъдат дисквалифицирани.

Общата оценка се получава въз основа на стойността на техническата и финансовата оценка, като се взема предвид съотношението им 50/50. Общата оценка се изчислява по следната формула: Ej=Tj*0.50+Фj*0.50, където Ej – общата оценка на j-тата оферта; Tj-техническа оферта на j-тата оферта; Фj-финансова оферта на j-тата оферта. Комисията класира на първо място предложението получило най-висока стойност на Ej.

Съгласно утвърдената методика, при разглеждането и оценка на показателя Т - „Технически критерий", комисията извършва оценка по този показател като оценява:

- Т1 – наличието на търговска база в община Дряново, който е критерии за подбор на участниците в процедурата;
- Т2 – опита на кандидатите, който се доказва чрез препоръка за добро изпълнение от даден възложител и от разходооправдателен документ свързан с доставката на хранителни продукти с възложителя от препоръката, който е критерии за подбор на участниците в процедурата;
- Т3 – транспортната обезпеченост на кандидатите, като оценява броя на товарни автомобили притежаващи Удостоверение от РИОКОЗ, който е критерии за подбор на участниците в процедурата;
- Т4 – годишния оборот от доставка на хранителни стоки, като оценява оборота на кандидатите в областта на хранителните стоки през последните три години, който е критерии за подбор на участниците в процедурата.

Видно от гореизложеното възложителят, на основание чл.25, ал.2, т.6 във връзка с чл.51, ал.1, т. 2 от ЗОП е посочил в обявлението за обществена поръчка доказателството с което участниците следва да докажат техническите си възможности и опит, а именно - Справка за наличието на собствена или наета търговска база. Едновременно с това, съгласно утвърдената методика – задължителна част от одобрената от възложителя документация, същата справка подлежи на оценка от комисията, за да бъде формирана оценката по показател Т1 „Наличие на търговска база" – един от показателите за комплексна оценка на офертата.

В обявлението за обществена поръчка възложителят е посочил и доказателството с което участниците следва да докажат техническите си възможности и опит, а именно - Списък на договорите изпълнявани през последните 3 години, сходен с предмета на поръчката, придружени с препоръки от възложителя. Едновременно с това, съгласно утвърдената методика – задължителна част от одобрената от възложителя документация, същия списък подлежи на оценка от комисията, за да бъде формирана оценката по показател

ВЕРНО С ОРИГИНАЛА

Т2 „Опит в изпълнението на аналогични поръчки през последните три години" – един от показателите за комплексна оценка на офертата.

Възложителят на основание чл.25, ал.2, т.6 във връзка с чл.51, ал.1, т. 2 от ЗОП е посочил в обявлението за обществена поръчка доказателството, с което участниците следва да докажат икономическите и финансовите си възможности, а именно - Удостоверение от РИОКОЗ за регистрация на транспортно средство. Едновременно с това, съгласно утвърдената методика – задължителна част от одобрената от възложителя документация, същия списък подлежи на оценка от комисията, за да бъде формирана оценката по показател Т3 „Транспортна обезпеченост" – един от показателите за комплексна оценка на офертата.

В обявлението за обществена поръчка, възложителят е включил и доказателството, с което участниците следва да докажат икономическите и финансовите си възможности, а именно – Информация за общия оборот и за оборота на дейности, сходни с предмета на поръчката за последните три години. Едновременно с това, съгласно утвърдената методика – задължителна част от одобрената от възложителя документация, същия списък подлежи на оценка от комисията, за да бъде формирана оценката по показател Т4 „Годишен оборот от доставка на хранителни стоки" – един от показателите за комплексна оценка на офертата.

Съгласно изискванията на чл. 25, ал. 7 от ЗОП, когато избраният критерий е икономически най-изгодната оферта, възложителите нямат право да включват като показатели за оценка на офертата критериите за подбор по чл. 25, ал. 2, т. 6 от ЗОП. Съгласно чл.25, ал.2, т.6 от ЗОП, обявлението за обществена поръчка трябва да съдържа критериите за подбор, включващи минимални изисквания за икономическото и финансовото състояние на кандидата или участника, техническите му възможности и квалификация, когато възложителят определя такива, както и посочване на документите, с които те се доказват.

Според т. 8 от §1 на Допълнителните разпоредби на ЗОП – „Икономически най-изгодна оферта" е тази оферта, която отговаря в най-голяма степен на предварително обявените от възложителя показатели и тяхната тежест, пряко свързани с обекта на обществената поръчка по отношение на качество, цена, технически преимущества, естетически и функционални характеристики, характеристики, свързани с опазване на околната среда, оперативни разходи, гаранционно обслужване и техническа помощ, срок за изпълнение и др..

Съгласно чл. 37, ал. 3, т. 2 от ЗОП, избраният от възложителя критерий за оценка на офертите – „най-ниска цена" или „икономически най-изгодна оферта", се прилага само за офертите, подадени от участници, които **отговарят на изискванията** за финансово и икономическо състояние, технически възможности и квалификация.

Количествените критерии за подбор следва да се прилагат по отношение на икономическото и финансовото състояние на кандидатите/участниците и технически възможности, докато критериите за възлагане са ограничени до най-ниска цени и икономически най-изгодна оферта. Оценяването на икономически най-изгодната оферта изключва използването на показатели, свързани със способността на участника да изпълни договора. С критериите за подбор се проверяват възможностите за изпълнение на договора на кандидатите или участниците, а с критериите за оценка на офертата – качествата на направените от тях предложения.

Предвид горното при избран критерий за оценка на офертите - икономически най-изгодна оферта, възложителят е включил критерии за подбор, като показатели за оценка на офертите. С одобряването от възложителя на документация за участие в процедурата, която съдържа критерии за подбор и методика, съгласно която за формиране на оценката по показател Т – „Технически критерий" е следвало да бъде извършена оценка на:

- наличието на собствена или наета търговска база в община Дряново (Т1 – „Наличие на търговска база"), който показател е и критерий за подбор на участниците в процедурата съгласно чл. 25, ал. 2, т. 6 от ЗОП, е нарушена разпоредбата на чл. 25, ал. 7 от ЗОП

- опита на кандидатите, който се доказва чрез препоръка за добро изпълнение от даден възложител и от разходооправдателен документ свързан с доставката на хранителни продукти с възложителя от препоръката (Т2 - „Опит в изпълнението на аналогични поръчки

ВЕРНО С ОРИГИНАЛА

през последните три години"), който показател е и критерий за подбор на участниците в процедурата съгласно чл. 25, ал. 2, т. 6 от ЗОП, е нарушена разпоредбата на чл. 25, ал. 7 от ЗОП;

- броя товарни автомобили притежаващи Удостоверение от РИОКОЗ (Т3 - „Транспортна обезпеченост"), който показател е и критерий за подбор на участниците в процедурата съгласно чл. 25, ал. 2, т. 6 от ЗОП, е нарушена разпоредбата на чл. 25, ал. 7 от ЗОП;

- оборота на кандидатите в областта на хранителните стоки през последните три години (Т4 - „Годишен оборот от доставка на хранителни стоки"), който показател е и критерий за подбор на участниците в процедурата съгласно чл. 25, ал. 2, т. 6 от ЗОП, е нарушена разпоредбата на чл. 25, ал. 7 от ЗОП.

С горното, Емил Колев Киселков – управител на Дом за възрастни с деменция – гр. Дряново до 05.08.2011 г. и лице по чл. 8, ал. 2 от ЗОП, упълномощено със Заповед № 77/26.02.2010 г. от възложителя на обществени поръчки - кмета на Община Дряново, е нарушил разпоредбите на чл. 25, ал. 7 от Закона за обществените поръчки (ДВ бр. 82 от 16.10.2009 година), като е включил критерии за подбор като показатели за оценка на офертите, при избран критерий за оценка на офертите - икономически най-изгодна оферта.

За констатираното нарушение на чл. 25, ал. 7 от Закона за обществените поръчки на длъжностно лице се състави Акт за установяване на административно нарушение № 11-01-1808/16.11.2012 година.

- В обявлението е определен срок за получаване на документация за участие - до 20.08.2010 година, а срокът за подаване на офертите е до 16:00 часа на 01.09.2010 година.

Срокът на валидност на офертите посочен в т. IV.3.7) от обявлението е 90 дни от крайния срок за получаване на офертите.

С т. IV.3.8) от обявлението, възложителят е предвидил възможност на участниците в процедурата или упълномощени техни представители да присъстват при отваряне на офертите. Определената дата за отваряне на офертите е 10:00 часа на 02.09.2010 година.

При проверката на документацията за участие в процедурата се установи, че същата съдържа предвидените в чл. 28, ал. 1 от ЗОП документи и информация – Заповед № 16/07.07.2010 г. с Решение за откриване на процедурата; обявление за обществена поръчка; пълно описание на предмета на поръчката с указания за изпълнение; показатели, относителна тежест и методиката за определяне на комплексната оценка на офертата; образец на офертата; оферта по позиции; проект на договор за възлагане на обществена поръчка; декларации – 3 броя..

В обявения от възложителя срок за получаване на оферти за участие в процедурата - до 16:00 часа на 01.09.2010 г., в Дом за възрастни с демениция са регистрирани (с входящ номер и дата) три представени оферти, както следва:

1. Оферта от „Ера" ЕООД гр. Севлиево с вх. № 154/01.09.2010 г.;

2. Оферта от ЕТ „Ники - 75 – Николай Енчев" гр. Дряново с вх. № 156/01.09.2010 г.;

3. Оферта от ЕТ „Интер 2000 – Ивайло Иванов" гр. Дряново с вх. № 157/01.09.2010 г.;

Съгласно чл. 57, ал. 3 от ЗОП, „при приемане на офертата върху плика се отбелязват поредният номер, датата и часът на получаването и посочените данни се записват във входящ регистър, за което на приносителя се издава документ". При извършената проверка се установи, че върху пликовете с офертите на участниците в процедурата не е отбелязан часът на получаване на съответната оферта, с което не са спазени изискванията на чл. 57, ал. 3 от ЗОП.

На основание чл. 34 от ЗОП, управителят на Дом за възрастни с деменция – Емил Киселков, със заповед № 21 от 02.09.2010 г., е назначил седем членна комисия, в която е включен правоспособен юрист и резервни членове. Всички членове притежават необходимата професионална квалификация в съответствие с обекта и сложността на поръчката. В състава на комисията е включен външен експерт, който е включен в списъка по чл. 19, ал. 2, т. 8 от ЗОП под номер ВЕ-403. Определената комисия е със задача „да прегледа, оцени и представи

ВЕРНО С ОРИГИНАЛА

становище по представените оферти. За резултатите от своята работа, комисията да състави протокол и да го предаде на възложителя в срок до 3 дни от последното заседание на комисията. Отварянето и класирането на подадените предложения за участие да се проведе на 02.09.2010 година".

При извършената проверката се установи, че комисията е назначена след изтичане срока за приемане на офертите – 01.09.2010 г., с което са спазени разпоредбите на чл. 34, ал. 5 от ЗОП; в заповедта е включен правоспособен юрист и резервни членове, в съответствие с чл. 34, ал. 1 и ал. 2 от ЗОП.

➢ На 02.09.2010 г. от 10.00 часа, комисията назначена със заповед № 21 от 02.09.2010 г. на управителя на Дом за възрастни с деменция – гр. Дряново, е започнала работа по разглеждането на постъпилите оферти, след получаване на списъка с участниците и представените оферти, съгласно чл. 68, ал.1 от ЗОП.

Спазвайки изискванията на чл.35, ал.3 от ЗОП, всички членове от комисията са подписали декларации, с дата 02.09.2010 г., за съответствие на обстоятелствата по ал. 1 и за спазване на изискванията по ал. 2, на чл. 35 от същия закон, приложени към досието на поръчката.

Комисията е констатирала, че в срока обявен от възложителя са подадени 3 (три) оферти от следните кандидати по реда на тяхното постъпване: 1. „Ера" ЕООД гр. Севлиево; 2. ЕТ „Ники - 75 – Николай Енчев" гр. Дряново; 3. ЕТ „Интер 2000 – Ивайло Иванов" гр. Дряново.

В присъствието на представители и на трите участника, комисията е отворила офертите по реда на тяхното постъпване в дружеството-възложител и е започнала проверка на съответствието им със списъка по чл. 56, ал. 1, т. 12 от ЗОП.

При проверката се установи, че трима от членовете на комисията са подписали пликовете с предлаганите цени от участниците, както и подлежащите на оценка приложения на участниците. В Протокола от 02.09.2010 г. е отразено, че комисията е предоставила на по един представител от присъстващите участници да подпише пликовете с „Предлагана цена", на останалите участници, в съответствие с чл.68, ал.5 от ЗОП.

Комисията е констатирала, че всички приложени документи в предложенията и на трите участника в процедурата, съответстват на списъка по чл. 56, ал. 1, т. 12 от ЗОП.

Председателят е закрил първото заседание на комисията и е насрочил второ такова за 08.09.2010 г. в 13:30 часа, на което комисията ще извърши подробно разглеждане на документациите от техническата част на офертите на участващите фирми и точкуване по технически критерии и трето заседание на 08.09.2010 г. в 14:30 ч., на което комисията ще отвори ценовите оферти и извърши окончателно оценяване на предложенията.

Възложителят е изпратил уведомителни писма до всички участници в процедурата, за деня в който ще бъдат отворени ценовите предложения, съответно с изх. № 161/07.09.2010 г., съгласно чл. 69а, ал. 3 от ЗОП.

➢ На 08.09.2010 г. в 13:30 ч., назначената със заповед № 21 от 02.09.2010 г. комисия е продължила своята работа, за което е съставен Протокол № 2. Видно от последния задачата на второто заседание на комисията е съгласно чл. 68, ал. 6 от ЗОП, да провери за съответствието на участниците и на офертите им с предварително обявените от възложителя условия, както и подробно да разгледа документациите от техническата част на офертите на участниците и точкуване по технически критерий.

При извършената подробна проверка на документите задължително изисквани и отразени в списъка по чл. 56, ал. 1, т. 12 от ЗОП, комисията е установила следното:

- Предложение с вх. № 154/01.09.2010 г., подадено от „Ера" ЕООД гр. Севлиево съдържа всички изискани в процедурата документи, които са приложени към офертата на кандидата. След гласуване от комисията, предложението на кандидата е допуснато до оценяване на техническата част;

- Предложение с вх. № 156/01.09.2010 г., подадено от ЕТ „Ники-75 – Николай Енчев" гр. Дряново съдържа всички изискани в процедурата документи, които са приложени към

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

офертата на кандидата. След гласуване от комисията, предложението на участника е допуснато до оценяване на техническата част;

- Предложение с вх. № 157/01.09.2010 г., подадено от ЕТ „Интер 2000 – Ивайло Иванов" гр. Дряново. Комисията е установила, че участника не е декларирал необходимото отстъствие на всички посочени обстоятелства по чл. 47, ал. 5 от ЗОП. Декларираните обстоятелства в точка 1 от подадената декларация не съответстват на изискванията към участниците в процедурата, а обстоятелствата по точка 2 не е декларирано съгласно изискванията на чл. 47, ал. 5 от ЗОП. Председателят на комисията е подложил на гласуване предложението офертата на кандидата да не бъде допусната до разглеждане и оценяване на техническата част. Комисията е гласувала, като от общо 5 члена на комисията „за" направеното предложение са гласували 4 (четирима) членове и 1 „въздържал се".

Въз основа на гореизложеното, комисията е предложила на Възложителя за отстраняване от процедурата офертата на ЕТ „Интер – 2000 Ивайло Иванов", съгласно чл. 69, ал. 1, т. 1 от ЗОП.

След проверка съответствието на кандидатите и на офертите им с предварително обявените от възложителя условия, комисията е пристъпила към подробно разглеждане и оценка на техническите критерии на допуснатите оферти, съгласно чл. 71, ал. 1, по реда на тяхното постъпване, както следва:

1. Предложение с вх. № 154/01.09.2010 г., подадено от „Ера" ЕООД гр. Севлиево, с получени общ брой точки по показател Т – „Технически критерий" по формулата Т= Т1*0.25 +Т2*0.25+Т3*0.25+Т4*0.25 – 41.25 точки, в т.ч. по подпоказатели както следва:

Т1 = 50 т. – приложен документ за наета търговска база в гр. Дряново;

Т2 = 10 т. – приложени документи, доказващи опит в изпълнението на аналогични поръчки през последните три години, но кандидата е получил 10 т., защото доказания му опит е по-малък в сравнение с този на другия кандидат;

Т3 = 100 т. – приложени документи удостоверяващи транспортна обезпеченост;

Т4 = 5 т. – приложени са документи доказващи оборот от доставка на хранителни стоки под 150 хил. лв. и за 2007 г. не е доказан оборот.

2. Предложение с вх. № 156/01.09.2010 г., подадено от ЕТ „Ники - 75 – Николай Енчев" гр. Дряново - с получени общ брой 100 точки по показател Т – „Технически критерий" изчислен по формулата Т = Т1*0.25 +Т2*0.25+Т3*0.25+Т4*0.25, в т.ч. по подпоказатели както следва:

Т1 = 100 т. – приложен документ за собствена търговска база в гр. Дряново;

Т2 = 100 т. – приложени документи, доказващи опит в изпълнението на аналогични поръчки през последните три години, като кандидата е получил 100 т., защото доказания му опит е по-голям в сравнение с този на другия кандидат;

Т3 = 100 т. – приложени документи удостоверяващи транспортна обезпеченост;

Т4 = 100 т. – приложени са документи доказващи изискания оборот от доставка на хранителни стоки.

По време на работата на комисията се е изказало особено мнение от член на комисията, с което същият „изразява несъгласие с отстраняването на ЕТ „Интер 2000 – Ивайло Иванов" за декларация по чл. 47, ал. 5 от ЗОП", посочено след положените подписите на председателя и членовете на комисията в Протокол № 2.

Председателят на комисията е закрил второто заседание на комисията в 14:20 часа и потвърдил насроченото трето такова за 08.09.2010 г. в 14:30 часа.

➢ На 08.09.2010 г. в 14:30 часа, назначената със заповед № 21 от 02.09.2010 г. комисия е провела трето заседание, за което е съставен Протокол № 3. Видно от последния, на заседанието на комисията е присъствал упълномощен представител на ЕТ „Интер 2000 – Ивайло Иванов". След като председателят на комисията е съобщил предлаганите за отстраняване участници и резултатите от оценката на офертите по техническия критерий, упълномощения представител на ЕТ „Интер 2000 – Ивайло Иванов" е напуснал заседанието. На основание чл. 69а, ал. 2 от ЗОП, комисията е пристъпила към отварянето на ценовите

ВЕРНО С ОРИГИНАЛА

предложения по реда на постъпването на офертите, като едновременно трима от нейните членове са подписали всяко от приложенията вътре.

След като е отворила пликовете с ценовите предложения на допуснатите кандидати, по реда на постъпване на офертите, комисията е установила следното:

1. Предложение с вх. № 154/01.09.2010 г., подадено от „Ера" ЕООД гр. Севлиево с предлагана цена от 189 186,57 лева. Комисията е оценила предложението по финансов критерий и изчислено по формулата е получила за Ф = 91,79 точки;

2. Предложение с вх. № 156/01.09.2010 г., подадено от ЕТ „Ники - 75 – Николай Енчев" гр. Дряново с ценово предложение от 173 650,13 лева. При изчисляване стойностите на финансовия критерий „Ф", комисията е получила 100 точки.

При проверката се установи, че пликът с ценовото предложение на участника, който не отговарят на изискванията на възложителя - ЕТ „Интер – 2000 Ивайло Иванов" гр. Дряново не е отварян, с което са спазени разпоредбите на чл.69а, ал.1 от ЗОП.

В разпоредбата на чл. 70 ал. 1 от ЗОП (Изм. ДВ, бр. 94 от 2008 г., в сила от 01.01.2009 г.) е регламентирано, че „ако някой участник предложи цена, която е по-ниска с повече от 30 на сто от средната цена на останалите оферти за конкретната обществена поръчка или съответната обособена позиция, за която участва, комисията трябва да изиска от него подробна писмена обосновка за предложената цена". В конкретния случай, при проведената процедура, няма участник предложил цена по-ниска с повече от 30 % от средната цена на останалите оферти на участващите в процедурата за възлагане на обществена поръчка кандидати.

Въз основа на получените резултати по финансов критерий, комисията е преминала към изчисляване на общата оценка на всеки от участниците и класирането им съобразно нея.

На основание комплексната оценка, получена от всеки кандидат допуснат до участие, комисията е направила следното класиране: I-во място за ЕТ „Ники - 75 – Николай Енчев" гр. Дряново с комплексна оценка – 100,00 точки и II-ро място за „Ера" ЕООД гр. Севлиево с получени точки от комплексната оценка – 66,50 точки.

Протокол № 3 от работата на комисията е подписан от всички членове, без да са записани особени мнения.

Протоколите и цялата документация в процедурата е предадена на Възложителя на 20.09.2010 г., като същият е подписал за одобрил съставения протокол на същата дата.

Със Заповед № 24 от 28.09.2010 г. на управителя на Дом за възрастни с деменция – гр. Дряново, спазвайки разпоредбите на чл.73, ал.1 и ал.2 от ЗОП и на основание отразени резултати в протоколи № 1, 2 и 3 от 02.09.2010 г. и от 08.09.2010 г., е обявено класирането и е определен за изпълнител на обществената поръчка ЕТ „Ники - 75 – Николай Енчев" гр. Дряново. В същото решение е посочен отстраненият от процедурата участник и мотивите за отстраняването му - идентични с тези отразени в протокол № 2 на комисията от 08.09.2010 г. и описани подробно по-горе в констатацията.

Съгласно изискванията на чл. 73, ал. 3 от ЗОП, препис от решението на възложителя за класиране и определяне на изпълнителя на обществената поръчка е изпратено до участниците в процедурата - „Ера" ЕООД гр. Севлиево; ЕТ „Ники - 75 – Николай Енчев" гр. Дряново; ЕТ „Интер 2000 – Ивайло Иванов" гр. Дряново – с писма с обратни разписки. Видно от обратните разписки ЕТ „Интер 2000 – Ивайло Иванов" гр. Дряново и ЕТ „Ники - 75 – Николай Енчев" гр. Дряново са получили писмата на 30.09.2010 г., а „Ера" ЕООД гр. Севлиево е получило писмото на 01.10.2010 година.

В разпоредбата на чл.62, ал.1 от ЗОП (Изм. ДВ, бр.94 от 2008 г., в сила от 01.01.2009 г.) е регламентирано, че възложителят освобождава гаранциите за участие на отстранените кандидати в срок от 5 работни дни след изтичане на срока за обжалване на решението на възложителя за предварителен подбор, съответно за определяне на изпълнител и на класираните на първо и второ място участници – след сключване на договора за обществена поръчка, а на останалите класирани участници - в срок 5 работни дни след изтичане на срока за обжалване на решението на възложителя за определяне на изпълнител.

ВЕРНО С ОРИГИНАЛА

При извършената проверка, относно освобождаването на внесените гаранции за участие от кандидатите, видно и от Справка изх. № 338/09.11.2012 г. се установи, че същите са възстановени, както следва:
- на отстранения участник ЕТ „Интер 2000 – Ивайло Иванов" гр. Дряново гаранцията за участие е освободена в срок от 5 работни дни след изтичане на срока за обжалване на решението на възложителя за определяне на изпълнител, а именно на 13.10.2010 година;
- на класирания на второ място кандидат – „Ера" ЕООД – гр. Севлиево, банковата гаранцията за участие е освободена след сключването на договора;
- на класирания на първо място кандидат – ЕТ „Ники - 75 – Николай Енчев" гр. Дряново, гаранцията за участие е освободена на 13.10.2010 г., т.е. преди сключването на договора за обществена поръчка, с което са нарушени изискванията на чл.62, ал.1 от ЗОП, отговорен за което е Емил Колев Киселков – управител на ДВД – гр. Дряново и лице по чл. 8, ал. 2 от ЗОП, упълномощено от възложителя на обществените поръчки – кмета на общината. За констатираното нарушение не се състави акт за административно нарушение, поради липса на предвиден от законодателя административно-наказателен състав.

С писмо изх. № 205 от 18.10.2010 г., управителят на Дом за възрастни с деменция – гр. Дряново е поканил определения за изпълнител на обществената поръчка участник - ЕТ „Ники - 75 – Николай Енчев" гр. Дряново, да сключат договор.

В резултат на описаната по горе проведена обществена поръчка по реда на ЗОП с предмет: „Ежедневна доставка на хранителни продукти за нуждите на Дом за възрастни с деменция и Домашен социален патронаж – гр. Дряново" в Дом за възрастни с деменция е сключен договор с избрания изпълнител.

На 28.10.2010 година, на основание чл. 41, ал.1 от ЗОП, е сключен Договор № 1 с предмет доставка на храни и хранителни продукти, между Дом за възрастни с деменция – гр. Дряново, представлявано от Емил Колев Киселков, като възложител и ЕТ „Ники - 75 – Николай Енчев" гр. Дряново, представлявано от Николай Янков Енчев - като изпълнител.

Срокът на договора е определен в т.2 от раздел I от същия, а именно 3 години, считано от датата на подписването му от страните.

Стойността на договора е определена в Раздел III „Цени, начин на плащане" от същия, а именно: „доставените хранителни продукти ще се изплащат от възложителя на изпълнителя на не повече от определените цени на проведената открита процедура – подробно описани в Приложение № 1 към настоящия договор".

При проверката се установи, че договорираната стойност по договора, отговаря на предлаганата цена от офертата на участника, както и всички предложения от офертата, въз основа на което е определен за изпълнител, с което са изпълнени разпоредбите на чл.41, ал.2 от ЗОП.

При подписване на договора от изпълнителя ЕТ „Ники - 75 – Николай Енчев" гр. Дряново са представени необходимите документи, изискващи се съгласно чл. 42, ал. 1 от ЗОП, издадени от съответните компетентни органи, както и платежно нареждане от „Банка ДСК" АД за внесена гаранция за изпълнение на договора в размер на 6 000 лева, представляваща 1,5 % от прогнозната стойността на договора без ДДС съгласно условията на възложителя.

Спазвайки изискването на чл. 44, ал. 1 от ЗОП, с писмо-обратна разписка изх. № 218 от 01.11.2010 г. на управителя на Дом за възрастни с деменция - гр. Дряново е изпратена информация до Агенцията по обществени поръчки – за вписване в Регистъра на обществените поръчки на сключения договор № 1 от 28.10.2010 г. за обществена поръчки с предмет: „Ежедневна доставка на хранителни продукти за нуждите на Дом за възрастни с деменция и Домашен социален патронаж – гр. Дряново".

При извършената проверка за законосъобразност в областта на обществените поръчки, свързана с възлагането на обществена поръчка с предмет: „Ежедневна доставка на хранителни продукти за нуждите на Дом за възрастни с деменция и Домашен социален

ВЕРНО С ОРИГИНАЛА

патронаж – гр. Дряново", се установи нарушение на чл. 25, ал. 7 от Закона за обществените поръчки и нарушение на чл.62, ал.1 от същия закон.

Справка-приложение от № 1 до № 27

1.2. Проверка, относно изпълнението на сключен договор по реда на ЗОП от 28.10.2010 г. между Дом за възрастни с деменция – гр. Дряново, като възложител и ЕТ „Ники - 75 – Николай Енчев" гр. Дряново, като изпълнител.

При извършената проверка, относно **доставените храни и хранителни продукти** в изпълнение на сключен договор по реда на ЗОП от 28.10.2010 г. между Дом за възрастни с деменция – гр. Дряново, като възложител и ЕТ „Ники - 75 – Николай Енчев" гр. Дряново, като изпълнител, се установи:

Изразходваните средства за доставка на хранителни продукти за периода от **28.10.2010 г. до 30.09.2012 г.**, са на основание издадени фактури от ЕТ „Ники-75 – Николай Енчев" гр. Дряново на името на възложителя – Дом за възрастни с деменция – гр. Дряново.

В т. 1 от Раздел I „Предмет и срок на договора" от Договор № 1/28.10.2010 г. е определен предмета на същия, а именно: „изпълнителят се задължава да достави и продаде, а възложителят да приеме и заплати при условията на този договор хранителни продукти, по видове и количество съгласно офертата на изпълнителя. Същите по качество, вид и показатели са в съответствие с БДС и Закона за храните".

При проверката се установи, че в заведението за социални услуги – ДСП и ДВД гр. Дряново, са доставени храни и хранителни продукти от фирмата-изпълнител, които не са включени в предмета на сключения договор за обществена поръчка, както и не са включени в ценовата офертата на участника въз основа на която същият е избран за изпълнител.

Общо доставените храни и хранителни продукти в Дом за възрастни с деменция – гр. Дряново за периода от 28.10.2010 г. до 30.09.2012 г., в т.ч. по договор № 1/28.10.2010 г., сключен с ЕТ „Ники-75 – Николай Енчев" гр. Дряново са в размер на 163 948,60 лв. с ДДС (136 623,84 лв. без ДДС), което се потвърждава и от справка изх. № 335/07.11.2012 г. изготвена от ръководството на Дом за възрастни с деменция – гр. Дряново.

Доставените храни и хранителни продукти, предмет на договор № 1/28.10.2010 г. за периода от 28.10.2010 г. до 30.09.2012 г. са в размер на 130 613,15 лева без ДДС. Доставените храни и хранителни продукти от изпълнителя, които не са предмет на договор № 1/28.10.2010 г. за същия период, са в размер на 6 010,69 лв. без ДДС.

Дейностите по доставка на хранителни продукти, осъществени чрез покупка са обект на обществена поръчка, съгласно чл. 3, ал. 1, т. 1 от ЗОП.

Съгласно разпоредбата чл.2, ал.1 и ал.2 от НВМОП, когато поръчките за доставка или услуга имат стойности без ДДС по-малка от 15 000 лв., възложителят на обществената поръчка може да не събира три оферти и да не сключва писмен договор, като доказва сделката с първични счетоводни документи.

В конкретния случай извършените доставки на хранителни продукти за периода от 28.10.2010 г. до 30.09.2012 г. в размер на 6 010,69 лв., без ДДС попадат в стойностния праг по чл.2, ал.2 от НВМОП.

В счетоводните регистри на Дом за възрастни с деменция – гр. Дряново закупените хранителни продукти са отразявани за всеки месец по дебита на счетоводна сметка 3022 „Храна", а разходването на закупените продукти е отразено по счетоводна сметка 6012 „Разходи за храна".

Видно от справка изх. № 25.00.73/01.11.2012 г., за ползваните отпуски и присъствените дни на управителя на Дом за възрастни с деменция – гр. Дряново – Емил Киселков, издадена от Община Дряново, като работодател на лицето, се установи, че считано от 03.05.2011 г. до 05.08.2011 г. (датата на освобождаване от длъжност на лицето) същият е ползвал отпуск за временна нетрудоспособност.

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

При извършената проверка, относно изпълнението на сключения договор по реда на ЗОП от 28.10.2010 г. между Дом за възрастни с деменция – гр. Дряново, като възложител и ЕТ „Ники - 75 – Николай Енчев" гр. Дряново, като изпълнител, относно оферираните и фактурирани цени на доставените храни и хранителни продукти се установи:

1.2.1 Съгласно изискванията на т.5 от Раздел III „Цени, начин на плащане" от Договор № 1 от 28.10.2010 г., „доставените хранителни продукти ще се изплащат от възложителя на изпълнителя на не повече от определените цени на проведената открита процедура – подробно описани в Приложение № 1". В същият раздел III от договора в т.6 е регламентирано, че „в случай, че в следствие на обективни причини цените на доставените стоки се увеличат с повече от 5% (пет процента) от производителите, изпълнителят има право да поиска промяна на цените, като за целта е необходимо да представи редовен документ удостоверяващ увеличението. В случай на доказано увеличение, цената се увеличава пропорционално на увеличението, направено от производителя".

Със Заповед № 30 от 10.11.2010 г., във връзка с проведената открита процедура за възлагане на обществена поръчка за доставка на хранителни продукти за нуждите на Дом за възрастни с деменция гр. Дряново и Домашен социален патронаж гр. Дряново и сключен договор за доставка на такива с ЕТ „Ники – 75 – Н. Енчев" гр. Дряново на 28.10.2010 г. и с цел контрол на цените, управителят на Дом за възрастни с деменция – гр. Дряново – Е. Киселков е наредил домакина в дружеството – Росица Иванова Илиева, да извършва контрол по цените на доставените стоки, съгласно сключения договор и да изиска от изпълнителя необходимите документи, удостоверяващи и доказващи цените.

При извършената проверка, свързана с изпълнението на Договор № 1/28.10.2010 г., относно договорираните и фактурирани цените на доставените храни и хранителни продукти за периода от 28.10.2010 г. до 02.05.2011 г. се установи следното:

- Фактурите издадени от изпълнителя – ЕТ „Ники-75 – Николай Енчев" на името на възложителя - ДВД – гр. Дряново за периода от 28.10.2010 г. (датата на сключения договор) до 13.12.2010 г., включват храни и хранителни продукти по цени, определени в приложението към Договор № 1/28.10.2010 г. и в офертата на изпълнителя;

- На 13.12.2010 г. от изпълнителя на името на възложителя е издадена фактура № 1000000252, в която цените на някои от доставените храни и хранителни продукти се различават, т.е са по-високи от цените определение в приложението към договор № 1/28.10.2010 г. за възлагане на обществената поръчка;

- на 16.12.2010 г. в деловодството на ДВД – гр. Дряново е регистрирано писмо с вх. № 259/16.12.2010 г., с което изпълнителят по договор № 1/28.10.2010 г. – ЕТ „Ники-75 – Николай Енчев" е уведомил управителя на заведението за социални услуги за следното: „Във връзка с изтичане срока на валидност на офертата за участие в процедура за МОП за доставка на храни и хранителни продукти за ДВД – гр. Дряново Ви уведомяваме, че считано от 13.12.2010 г. цените на оферираните артикули ще се определят на база пазарните им стойности";

- в Дом за възрастни с деменция – гр. Дряново за периода от 13.12.2010 г. до 02.05.2011 г. са получени и разплатени фактури (описани в справка изх. № 335/07.11.2012 г.) за доставка на храни и хранителни продукти, в които за някои от фактурираните продукти цените се различават т.е. са по-високи от определените в договора, за които от изпълнителя не е предоставен редовен документ от производител, доказващ увеличението;

- за доказване на увеличената цена на хранителните продукти, от изпълнителя са предоставени копия от фактури, издадени от търговци на едро, а изпълнителя ЕТ „Ники – 75 – Николай Енчев" се явява получател на стоките и услугите описани в тях.

В т. 6 от раздел III на договор № 1/28.10.2010 г. е регламентирано, че „в случай на обективни причини цените на доставените стоки се увеличат с повече от 5% (пет процента) от производителите, изпълнителят има право да поиска промяна на цените, като за целта е необходимо да представи редовен документ удостоверяващ увеличението. В случай на

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

доказано увеличение, цената се увеличава пропорционално на увеличението, направено от производителя".

В разпоредбата на чл. 43, ал. 1 от ЗОП (Изм. - ДВ, бр. 37 от 2006 г., в сила от 01.07.2006 г.) е регламентирано, че страните по договора за обществена поръчка не могат да го изменят, а в чл. 43, ал. 2 и 3 са регламентирани условията при които по изключение се допуска изменение на сключения договор, а именно: когато в резултат на непреодолима сила се налага промяна в сроковете на договора, или при намаляване на договорените цени в интерес на възложителя или при изменение на държавно регулирани цени, когато основен предмет на договора за обществена поръчка е дейност, чиято цена е обект на държавно регулиране и срокът му на изпълнение е над 12 месеца, като изменението на цената на основание ал. 2, т. 3 е допустимо до размера на реалното увеличение на разходите на изпълнителя, настъпило като резултат от изменението на държавно регулираната цена.

Видно от гореизложеното с писмо вх. № 259/16.12.2010 г. изпълнителят е уведомил възложителя, че цените на доставените хранителни продукти ще се определят на база пазарните им стойности. Фактурите издадени от изпълнителя на името на възложителя след 13.12.2010 г. съдържат храни и хранителни продукти по цени, които се различават т.е. са по-високи от офертата на изпълнителя, въз основа на които същият е избран за изпълнител на обществената поръчка. За доказване увеличената цена на някои от хранителните продукти, изпълнителят е предоставил копия от фактури на търговци на едро. Управителят на ДВД – гр. Дряново – Емил Киселков е разпореждал изплащане на получените фактури за доставка на хранителни продукти по цени различни от оферираните, доказани от изпълнителя с копие от фактури на доставчици (търговци на едро), **в резултат на което е променил условията на сключения договор за обществена поръчка**.

При извършената проверка се установи, че за част от фактурираните храни и хранителни продукти от изпълнителя не са предоставени редовни документи доказващи, че вследствие на обективни причини цената на доставените стоки се е увеличила с повече от 5 % от производителите, а именно: захар, олио, банани, кромид лук, зеле, и други. За доказване увеличената цена на фактурираните хранителни продукти, изпълнителят е предоставил копия от фактури на доставчици (търговци на едро), по които същият се явява получател. Извършената проверка обхвана издадените от изпълнителя фактури за периода от 13.12.2010 г. до 02.05.2011 година. За продуктите за които се извърши проверката се установи следното:
- захар – фактурирано 177,79 лв., вместо 115,57 лева;
- олио – фактурирано 1049,76 лв., вместо 774,00 лева;
- банани – фактурирано 224,19 лв., вместо 186,00 лева;
- кромид лук – фактурирано 147,25 лв., вместо 62,30 лева;
- зеле – фактурирано 35,72 лв., вместо 16,18 лева;
- сухо мляко – фактурирано 725,00 лв., вместо 690,00 лева;
- леща – фактурирано 118,80 лв., вместо 79,20 лева;
- захар – фактурирано 458,46 лв., вместо 384,45 лева.

Или общо за периода са фактурирани за тези видове храни и хранителни продукти 2936,97 лв., вместо 2307,70 лева с включен ДДС, в несъответствие с договорените цени, което се потвърждава и от справка изх. № 337/09.11.2012 г., изготвена от ръководството на заведението за социални услуги.

Видно от гореизложеното, за периода от 13.12.2010 г. до 02.05.2011 г., управителят на Дом за възрастни с деменция – гр. Дряново е разпореждал изплащане на фактури за доставка на храни и хранителни продукти по цени, които се различават т.е. са по-високи от определените в приложението към Договор № 1/28.10.2010 г., които цени са доказани от изпълнителя с копия от фактури на доставчици (търговци на едро), без да са представени редовни документи от производители, доказващи увеличението вследствие на обективни причини. По този ред с извършените плащания по постъпилите фактури, сключеният договор за обществена поръчка е изменен в частта му относно договорените цени, а от там и с офертата на участника въз основа на които същият е избран за изпълнител.

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

Предложените от изпълнителя единични цени при проведената процедура през 2010 г. са били критерий за формиране на оценката, по която кандидата е бил избран за изпълнител. С извършените плащания по фактури (посочени в справка изх. № 335/07.11.2012 г.) за периода от 13.12.2010 г. до 02.05.2011 г., разпоредени от управителя на Дом за възрастни с деменция – гр. Дряново е променена общата стойност на Договор № 1/28.10.2010 г., сключен по реда на ЗОП.

С горното са нарушени разпоредбите на чл. 43, ал. 1 от ЗОП, отговорен за което е управителят на Дом за възрастни с деменция – гр. Дряново до 05.08.2011 г. – Емил Колев Киселков, в качеството му на упълномощено лице по чл. 8, ал. 2 от ЗОП - възложител на обществени поръчки.

За констатираното нарушение на чл. 43, ал. 1 от ЗОП, на виновното длъжностно лице се състави Акт за установяване на административно нарушение № 11-01-1809/16.11.2012 година.

1.2.2. От 19.07.2011 г. за управител на Дом за възрастни с деменция – гр. Дряново е назначена Сашка Дочева Шишманова. Същата е възложител на обществени поръчки, упълномощена по реда на чл. 8, ал. 2 от ЗОП от възложителя – кмета на общината съгласно заповед № 120/17.03.2011 г. и Заповед № 87/06.03.2012 година.

При проверката на изпълнението на Договор № 1/28.10.2010 г. **за периода от 19.07.2011 г. до 30.09.2012 г.,** в т.ч и на цените на доставените храни и хранителни продукти се установи следното:

- от изпълнителя ЕТ „Ники-75 – Николай Енчев" гр. Дряново на името на възложителя - Дом за възрастни с деменция – гр. Дряново са издадени 129 броя фактури, в които цените на част от доставените храни и хранителни продукти се различават т.е. са по-високи от цените определение в приложението към договор № 1/28.10.2010 г. за възлагане на обществената поръчка;

- в Дом за възрастни с деменция – гр. Дряново за периода от 19.07.2011 г. до 30.09.2012 г. са получени и разплатени фактури (описани в справка изх. № 335/07.11.2012 г.) за доставка на храни и хранителни продукти, в които на някои от фактурираните продукти цените се различават т.е. са по-високи от определените в договора, за които от изпълнителя не е предоставен редовен документ от производител, доказващ увеличението;

- за доказване на увеличената цена на хранителните продукти, от изпълнителя са предоставени копия от фактури, издадени от търговци на едро, а изпълнителя ЕТ „Ники – 75 – Николай Енчев" се явява получател на стоките и услугите описани в тях;

- на 31.01.2012 г. в деловодството на ДВД – гр. Дряново е регистрирано писмо с вх. № 34а/31.01.2012 г., с което изпълнителят по договор № 1/28.10.2010 г. – ЕТ „Ники-75 – Николай Енчев" е уведомил управителя на заведението за социални услуги, че „считано от 31.01.2012 г. цените на доставяните хранителни продукти ще се определят пропорционално с повишаване цените на доставчиците. Увеличението на цените ще се доказва на база приложени фактури от доставчици";

- На 03.02.2012 г. в деловодството на заведението за социални услуги – ДВД гр. Дряново е регистрирано писмо с вх. № 38/03.02.2012 г., с което изпълнителят по договор № 1/28.10.2010 г. – ЕТ „Ники-75 – Николай Енчев" повторно е уведомил управителя на ДВД – гр. Дряново, че „считано от 31.01.2012 г. цените на доставяните Ви хранителни стоки ще се определят на база пазарните цени на същите продукти. Цените ще бъдат съобразени със средните статистически цени за страната. За сведение прилагам фактури от доставчици".

В т. 6 от раздел III на договор № 1/28.10.2010 г. е регламентирано, че „в случай на обективни причини цените на доставените стоки се увеличат с повече от 5% (пет процента) от производителите, изпълнителят има право да поиска промяна на цените, като за целта е необходимо да представи редовен документ удостоверяващ увеличението. В случай на доказано увеличение, цената се увеличава пропорционално на увеличението, направено от производителя".

С ОРИГИНАЛА

Видно от гореизложеното с 2 бр. писма с вх. № 34а/31.01.2012 г. и вх. № 38/03.02.2012 г., изпълнителят е уведомил възложителя, че цените на доставяните хранителни продукти ще се определят на база пазарните им стойности. Фактурите издадени от изпълнителя на името на възложителя за периода от 19.07.2011 г. до 30.09.2012 г. съдържат храни и хранителни продукти по цени, които се различават т.е. са по-високи от определените в приложението към Договор № 1/28.10.2010 година. За доказване увеличените цени на някои от хранителните продукти, изпълнителят **не е предоставил редовен документ**, удостоверяващ увеличението на цените направено **от производителите**, а само копие от фактури на доставчици. Управителят на ДВД – гр. Дряново от 19.07.2011 г. – Сашка Шишманова, е разпореждала изплащане на получените фактури за доставка на хранителни продукти по цени различни от договорираните и оферираните, доказани от изпълнителя с копие от фактури на доставчици (търговци на едро), в резултат на което **условията на сключения договор за обществена поръчка са променени в частта му относно договорираните цени**.

При извършената проверка се установи, че за част от фактурираните храни и хранителни продукти от изпълнителя не са предоставени редовни документи доказващи, че вследствие на обективни причини цената на доставените стоки се е увеличила с повече от 5 % от производителите, а именно захар, олио, ориз, банани, кромид лук, зеле, и други. Извършената проверка обхвана издадените от изпълнителя фактури за периода от 19.07.2011 г. до 30.09.2012 година. За продуктите за които се извърши проверката се установи следното:
- захар – фактурирано 915,51 лв., вместо 487,68 лева;
- олио – фактурирано 1317,93 лв., вместо 1032,00 лева;
- ориз – фактурирано 399,00 лв., вместо 266,00 лева;
- банани – фактурирано 215,55 лв., вместо 186,40 лева;
- кромид лук – фактурирано 242,80 лв., вместо 146,75 лева;
- зеле – фактурирано 150,22 лв., вместо 67,64 лева;
- сухо мляко – фактурирано 1847,50 лв., вместо 1725,00 лева;
- леща – фактурирано 469,80 лв., вместо 295,20 лева;
- риба – фактурирано 1380,23 лв., вместо 934,03 лева.

По този ред общо за периода са фактурирани и изплатени за тези видове храни и хранителни продукти 6938,55 лв. вместо 5140,70 лева с включен ДДС, в несъответствие с договорените цени, което се потвърждава и от справка изх. № 341/13.11.2012 г., изготвена от ръководството на заведението за социални услуги.

Видно от гореизложеното, за периода от 19.07.2011 г. до 30.09.2012 г., управителят на Дом за възрастни с деменция – гр. Дряново е разпореждал изплащане на фактури за доставка на храни и хранителни продукти по цени, които се различават т.е. са по-високи от определените в приложението към Договор № 1/28.10.2010 г., които цени са доказани от изпълнителя с копия от фактури на доставчици (търговци на едро), без да са представени редовни документи от производители, доказващи увеличението вследствие на обективни причини. С извършените плащания по постъпилите фактури, сключеният договор за обществена поръчка е изменен в частта му относно договорираните цени, а от там и с офертата на участника въз основа на които същият е избран за изпълнител.

Предложените от изпълнителя единични цени при проведената процедура през 2010 г. са били критерий за формиране на оценката, по която кандидата е бил избран за изпълнител. С извършените плащания по фактури (посочени в справка изх. № 335/07.11.2012 г.) за периода от 19.07.2011 г. до 30.09.2012 г., разпоредени от управителя на Дом за възрастни с деменция – гр. Дряново е променена общата стойност на Договор № 1/28.10.2010 г., сключен по реда на ЗОП.

С горното са нарушени разпоредбите на чл. 43, ал. 1 от ЗОП, отговорен за което е управителят на Дом за възрастни с деменция – гр. Дряново от 19.07.2011 г. – Сашка Дочева Шишманова, в качеството ѝ на упълномощено лице по чл. 8, ал. 2 от ЗОП - възложител на обществени поръчки.

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

За констатираното нарушение на чл. 43, ал. 1 от ЗОП, на виновното длъжностно лице се състави Акт за установяване на административно нарушение № 11-01-1803/15.11.2012 година.

При извършената проверка относно изпълнението на сключен договор по реда на ЗОП от 28.10.2010 г. между Дом за възрастни с деменция – гр. Дряново, като възложител и ЕТ „Ники - 75 – Николай Енчев" гр. Дряново, като изпълнител, се установиха 2 бр. нарушения на чл. 43, ал.1 от Закона за обществените поръчки.

Проверката не може да проследи цялостното изпълнение на обществена поръчка с предмет на договора доставка на храни и хранителни продукти в Дом за възрастни с деменция – гр. Дряново, тъй като срокът на сключения договор № 1 от 28.10.2010 г. е 3 години считано от датата на неговото подписване.

Справка-приложение от № 28 до № 40

Настоящият доклад се състави в два еднообразни екземпляра, от които един за Агенция за държавна финансова инспекция и един за Дом за възрастни с деменция – гр. Дряново.

Старши финансов инспектор: /Р. Хаджигенчева/

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

З А К Л Ю Ч Е Н И Е

по доклад № ДИ2ГБ-0007/16.11.2012 година, съставен при извършената финансова инспекция на Дом за възрастни с деменция – гр. Дряново от Росица Генчева Хаджигенчева-Енева на длъжност старши финансов инспектор при Втори отдел към дирекция „Извънпланова инспекционна дейност" на Агенция за държавна финансова инспекция

Доклада от извършената финансова инспекция е заведен в деловодството на Дом за възрастни с деменция – гр. Дряново под № 346/20.11.2012 г., като с протокол от 20.11.2012 година Сашка Дочева Шишманова, в качеството си на ръководител на инспектирания обект е информиран, че може да даде писмено становище по доклада в 14 – дневен срок съгласно чл. 17, ал. 2 от Закона за държавната финансова инспекция.

В законоустановеният срок в деловодството на Агенцията за държавна финансова инспекция не е постъпило становище по доклада от Сашка Дочева Шишманова – управител на Дом за възрастни с деменция – гр. Дряново.

Видно от гореизложените факти и обстоятелства финансовия инспектор потвърждава констатациите си и ги оставя такива, каквито са заложени в доклада за извършена финансова инспекция

06.12.2012 г.
гр. Габрово

Старши финансов инспектор:
/Р. Хаджигенчева/

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА