

Összegezés az ajánlatok elbírálásáról

1. Az ajánlatkérő neve és címe:

**Borsod-Abaúj-Zemplén Megyei Kórház és Egyetemi Oktató Kórház
3526 Miskolc, Szentpéteri kapu 72-76.**

2. A közbeszerzés tárgya és mennyisége:

Tárgya: „*Konzorciumi szintű Könyvvizsgálói tevékenység biztosítása* „A rehabilitációs ellátórendszer fejlesztése az Észak-magyarországi régióban” című ÉMOP-4.1.2/A-11-2012-0001 azonosítószámú projekt megvalósítása során”

Mennyisége: Ajánlattevő feladatai:

Minden, a projekt megvalósítása érdekében szükségessé váló könyvvizsgálói szakmai tevékenység és feladat elvégzése. A könyvvizsgálói tevékenységen túlmenően a beruházással kapcsolatban felmerülő költségvetési, gazdálkodási, számviteli feladatok megoldásában tanácsadás a projekt hátralévő időszakában, mely tanácsadói díjat a megajánlott könyvvizsgálói ár tartalmazza.

Általános tevékenységek

A projekt pénzügyi dokumentáció hitelességének és megfelelőségének ellenőrzése, figyelembe véve a támogatás felhasználását. A bekért dokumentumok alapján projektzáró könyvvizsgálói jelentés elkészítése.

A projekt megvalósítása során a projekttel kapcsolatos valamennyi, jogszabályon alapuló könyvvizsgálói feladat ellátása.

A könyvvizsgáló feladata a projekttel kapcsolatosan felmerülő kiadások számláinak és a számlákkal kapcsolatosan végzendő könyvelésnek az ellenőrzése. A könyvvizsgálónak nyilatkozattételi kötelezettsége van arra vonatkozóan, a projekthez kapcsolódóan benyújtott számlák tartalmilag és alakilag megfelelő alapot adnak-e a támogatás igénybevételéhez.

A könyvvizsgáló a projekt zárásakor könyvvizsgálói jelentést készít a záró kifizetési kérelemhez, amennyiben a jogszabályoknak megfelelően járt el a kedvezményezett. (Ez a jelentés funkcióját tekintve azonos a számviteli törvényben meghatározott könyvvizsgálói jelentéssel, azonban itt nem az éves beszámolót ellenőrzi, hanem a projektet, annak teljes időszakára vonatkozóan.)

Az utolsó kifizetési kérelem a záró kifizetési kérelem. A záró kifizetési kérelem a projekt fizikai befejezését (ebbe bele tartozik az engedélyek megszerzése is) követő pénzügyi elszámolás.

Meghatározott tevékenységek valamennyi a projektet érintő gazdasági eseménnyel kapcsolatosan

- a) a projekttel kapcsolatos alapbizonylatok ellenőrzése (a jogosultak írták-e alá a bizonylatokat, a bizonylatok alakilag, tartalmilag helyesek-e, összhangban vannak-e a projekttel kapcsolatban kötött szerződésekkel)
- b) a projekttel kapcsolatban esetlegesen beszerzett eszközök nyilvántartásba vétele megtörtént-e (kiállították-e a tárgyi eszköz katonokat, immateriális javak nyilvántartó lapját)
- c) a támogatás-felhasználásban érvényesülnek-e a támogatási alapelvek (a támogatás azokra a tevékenységekre, beszerzésekre lett-e felhasználva, amelyekre azt nyújtották)

- d) a személyi jellegű kifizetések elszámolásának vizsgálata (a hatályos magyar számviteli és adótörvényeknek megfelelően történtek-e az elszámolások, kifizetések, a projekttel kapcsolatos megbízási szerződések tartalmi vizsgálata, a teljesítés igazolása, kifizetésének jogszerűsége)
- e) könyvvizsgálói igazolás kiállítása a záró projekt előrehaladási jelentéssel egyidőben benyújtott záró kifizetési kérelemhez.
- f) A könyvvizsgálati tevékenységen túlmenően a beruházással kapcsolatban felmerülő költségvetési, gazdálkodási, számviteli feladatok megoldásában tanácsadás a projekt hátralévő időszakában, mely tanácsadói díjat a megajánlott könyvvizsgálói ár tartalmazza.
- g) A könyvvizsgálói feladatok valamennyi konzorciumi tag könyveinek ellenőrzését magába foglalja a projekt tekintetében.
- h) Szükség szerint havonta egy szakértői nap rendelkezésre állás, a projektértékezeleten való részvétellel, amennyiben a Megbízó igényt tart rá
- i) Ajánlattevő vállalja, hogy a projekt könyvviteli nyilvántartásával kapcsolatban felmerülő e-mailben feltett kérdéseket 5 napon belül írásban megválaszolja
- j) A projekt könyvvizsgálatát a megvalósítás időszakában a konzorciumi tagoknál egyszer a Megbízó által kijelölt 1 hetes időintervallumon belül az adott konzorciumi tag telephelyén elvégzi, a projekt végén a konzorciumvezetőnél is elvégzi.

A könyvvizsgáló – különösen – az alábbi fontosabb jogszabályi előírásokból fakadó reá vonatkozó feladatokat köteles elvégezni:

- A Tanács 2002. június 25-i 1605/2002/EK, Euratom rendelete az Európai Közösségek általános költségvetésére alkalmazandó költségvetési rendeletről.
- A Polgári Törvénykönyvről szóló 1959. évi IV. törvény
- A Magyar Könyvvizsgálói Kamaráról, a könyvvizsgálói tevékenységről, valamint a könyvvizsgálói közfelügyeletről szóló 2007. évi LXXV. törvény
- Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok, különös tekintettel a 4400. témaszámú, kapcsolódó szolgáltatásokra vonatkozó standard megbízás pénzügyi információk megállapodás szerinti vizsgálatának végrehajtására
- A számvitelről szóló módosított 2000. évi C. törvény
- 55/2005. (III.26.) Kormányrendelet a jogszabálysértő, nem rendeltetésszerű vagy szerződésellenes módon felhasznált európai uniós forrásokból származó és a kapcsolódó állami támogatások behajtásának eljárási rendjéről
- A közbeszerzésekről szóló 2011. évi CVIII. törvény
- Az adózás rendjéről szóló 2003. évi XCII. törvény
- A köziratokról, a közlevéltárakról és a magánlevéltári anyag védelméről szóló 1995. évi LXVI. Törvény (meghatározott hasonló jellegű megőrzési kötelezettségek betartására)
- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény
- az államháztartás szervezeti beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 249/2000. (XII.24) Korm. rendelet
- az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet
- Az egységes működési könyv kiadásáról szóló 26/2012. (X.24.) NFM utasítás
- a 2007-2013 programozási időszakban az Európai Regionális Fejlesztési Alapból, az Európai Szociális Alapból és a Kohéziós Alapból származó támogatások felhasználásának rendjéről szóló 4/2011. (I.28.) Korm. rendelet

- Az államháztartásért felelős miniszter felé történő beszámolási és adatszolgáltatási kötelezettségek teljesítését az e rendelet szerinti elkülönített, eredményszemléletű kettős könyvviteli nyilvántartással kell biztosítani, amelyet a számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben (a továbbiakban: számviteli törvény) foglalt számviteli alapelvek figyelembevételével kell vezetni.

3. A választott eljárás fajtája:

Kbt. 122. / A § szerinti hirdetmény nélküli közbeszerzési eljárás.

4.* Hirdetmény nélküli tárgyalásos eljárás esetén az eljárás alkalmazását megalapozó körülmények ismertetése: -

5.* Hivatkozás az előzetes összesített tájékoztatóra, illetőleg az időszakos előzetes tájékoztatóra és közzétételének napja: -

6. Hivatkozás az eljárást megindító, illetőleg meghirdető hirdetményre (felhívásra) és közzétételének/megküldésének napja:

Az ajánlattételi felhívás megküldésének napja:

- **2014. január 14.**

7. a) Eredményes volt-e az eljárás: Igen

b)* Eredménytelen eljárás esetén az eredménytelenség indoka, valamint a Kbt. 76. § (1) bekezdés d) pontja szerinti eredménytelenségi esetben a közbeszerzésre tervezett anyagi fedezet összege, és annak megadása, hogy az mikor és milyen okból került elvonásra, átcsoportosításra: -

c)* Az eredménytelen eljárást követően indul-e új eljárás: -

8. A benyújtott ajánlatok száma (részajánlat-tételi lehetőség esetén részenként): 2

9. a) Az érvényes ajánlatot tevők neve, címe, alkalmasságuk indokolása és ajánlatuknak az értékelési szempont – az összességében legelőnyösebb ajánlat kiválasztása esetén annak részszempontjai – szerinti tartalmi eleme, illetőleg elemei (részajánlat-tételi lehetőség esetén részenként):

„Konzorciumi szintű Könyvvizsgálói tevékenység biztosítása „A rehabilitációs ellátórendszer fejlesztése az Észak-magyarországi régióban” cím ÉMOP-4.1.2/A-11-2012-0001 azonosítószámú projekt megvalósítása során”

INTERAUDITOR Neuner, Henzl, Honti Tanácsadó Kft. (1125 Budapest, Szilágyi Erzsébet fasor 22/A. II. em.)

Alkalmasság indokolása: ajánlat elbírálása során mindenben megfelelt az ajánlattételi felhívásban és dokumentációban meghatározott feltételeknek

Értékelési szempont: : összességében legelőnyösebb ajánlat [Kbt. 71. § (2) bekezdés b) pont]

1. Nettó ajánlati ár (HUF) (előny a kisebb) (nettó HUF) 11.615.000.- HUF

Ajánlattevő által foglalkoztatott a teljesítésbe igénybe vehető

2. könyvvizsgálói kamarai tagsággal rendelkező könyvvizsgáló

szakemberek száma (minimum 1, maximum 5 szakember) (előny a nagyobb) (fő)

3 fő

P-KÖNYV Könyvvezető és Könyvvizsgáló Kft. (7636 Pécs, Illyés Gyula út 19.)

Alkalmasság indokolása: ajánlat elbírálása során mindenben megfelelt az ajánlattételi felhívásban és dokumentációban meghatározott feltételeknek

Értékelési szempont: összességében legelőnyösebb ajánlat [Kbt. 71. § (2) bekezdés b) pont]

1. Nettó ajánlati ár (HUF) (előny a kisebb) (nettó HUF) 11.800.000.- HUF

Ajánlattevő által foglalkoztatott a teljesítésbe igénybe vehető

2. könyvvizsgálói kamarai tagsággal rendelkező könyvvizsgáló 1 fő
szakemberek száma (minimum 1, maximum 5 szakember) (előny a nagyobb) (fő)

b)** Az a) pont szerinti ajánlatok értékelése a következő táblázatba foglalva (részajánlattételi lehetőség esetén részenként):

Az elbírálás részszerpontjai (adott esetben alszerpontjai is)	A részszerpontok súlyszámai (adott esetben az alszerpontok súlyszámai is)	Az ajánlattevő neve:		Az ajánlattevő neve:		Az ajánlattevő neve:	
		Értékelési pontszám	Értékelési pontszám és súlyszám szorzata	Értékelési pontszám	Értékelési pontszám és súlyszám szorzata	Értékelési pontszám	Értékelési pontszám és súlyszám szorzata
A súlyszámmal szorzott értékelési pontszámok összegei ajánlattevőnként:							

Adott esetben a részszerpontokra adott pontszám szöveges értékelése:

(A táblázatnak az ajánlattevők nevei alatti osztott oszlopainak bal oldalára az adott ajánlatnak az adott részszerpont szerinti tartalmi elemeire adott értékelési pontszámot, jobb oldalára pedig az értékelési pontszámnak a súlyszámmal kialakított szorzatát kell beírni.)

1. számú melléklet tartalmazza

c)** Az összességében legelőnyösebb ajánlat kiválasztása esetén az értékelés során adható pontszám alsó és felső határának megadása:

Az értékelési részszerpontokra 1-10 pont adható.

d)** Az összességében legelőnyösebb ajánlat kiválasztása esetén annak a módszernek (módszereknek) az ismertetése, amellyel az ajánlatkérő megadta az ajánlatok részszerpontok szerinti tartalmi elemeinek értékelése során a ponthatárok közötti pontszámot:

Az értékelési részszerpontonkénti pontszámot az értékelési részszerpontonkénti arányszámítással meghatározott, 1-től 10-ig terjedő pontérték és az adott értékelési részszerponthoz tartozó súlyszám szorzata adja.

Az 1. értékelési részszerpont esetén (előny az alacsonyabb ár) a pontérték kiszámítása fordított arányosítással, azaz a valamely ajánlattevő által megajánlott legalacsonyabb ajánlati ár és a vizsgált ajánlattevő által megajánlott ajánlati ár arányosításával történik.

A 2. értékelési részszerpont esetén (előny a több rendelkezésre álló szakember megajánlása) a pontérték kiszámítása egyenes arányosítással, azaz a valamely ajánlattevő által megajánlott legmagasabb érték és a vizsgált ajánlattevő által megajánlott érték arányosításával történik. A megajánlható minimum szakember száma: 1 fő, maximálisan megajánlható szakember 5 fő.

10. Az érvénytelen ajánlatot tevők neve, címe és az érvénytelenség indoka: ---

11. a) Eredményes eljárás esetén a nyertes ajánlattevő neve, címe, az ellenszolgáltatás összege és ajánlata kiválasztásának indokai:

„Konzorciumi szintű Könyvvizsgálói tevékenység biztosítása „A rehabilitációs ellátórendszer fejlesztése az Észak-magyarországi régióban” cím ÉMOP-4.1.2/A-11-2012-0001 azonosítószámú projekt megvalósítása során”

Ajánlattevő neve és címe: **INTERAUDITOR Neuner, Henzl, Honti Tanácsadó Kft.** (1125 Budapest, Szilágyi Erzsébet fasor 22/A. II. em.)

Ellenszolgáltatás összege: nettó 11.615.000.- HUF

Ajánlata kiválasztásának indokai: ajánlattevő ajánlata érvényes, ajánlattevő alkalmas a szerződés teljesítésére, ajánlata az összességében legelőnyösebb ajánlat.

b)* A nyertes ajánlatot követő legkedvezőbb ajánlatot tevő neve, címe, az ellenszolgáltatás összege és ajánlata kiválasztásának indokai: ---

12. * A közbeszerzésnek az(ok) a része(i), amely(ek)nek teljesítéséhez az ajánlattevő alvállalkozót kíván igénybe venni:

a) A nyertes ajánlattevő ajánlatában: ---

b) * A nyertes ajánlatot követő legkedvezőbb ajánlatot tevő ajánlatában: ---

13.* A 12. pont szerinti rész(ek) tekintetében a közbeszerzés értékének tíz százalékát meghaladó mértékben igénybe venni kívánt alvállalkozó(k), valamint a közbeszerzésnek az a százalékos aránya, amelynek teljesítésében a megjelölt alvállalkozók közre fognak működni:

a) A nyertes ajánlattevő ajánlatában: ---

b) * A nyertes ajánlatot követő legkedvezőbb ajánlatot tevő ajánlatában: ---

14. * Az alkalmasság igazolásában részt vevő szervezetek, és azon alkalmassági követelmények megjelölése, amelyek igazolása érdekében az ajánlattevő ezen szervezet erőforrásaira (is) támaszkodik:

a) A nyertes ajánlattevő ajánlatában: ---

b) * A nyertes ajánlatot követő legkedvezőbb ajánlatot tevő ajánlatában: ---

15. a) A szerződéskötési tilalmi időszak [Kbt. 124. § (6) bekezdés] kezdőnapja: 2014. 02. 14.

b) A szerződéskötési tilalmi időszak [Kbt. 124. § (6) bekezdés] utolsó napja: 2013. 02. 23.

16. Az összegezés elkészítésének időpontja: **2014. 02. 13.**

17. Az összegezés megküldésének időpontja: **2014. 02. 13.**

18.* Az összegezés módosításának indoka: ---

19.* Az összegezés módosításának időpontja: ---

20. * A módosított összegezés megküldésének időpontja: ---

21. * Az összegezés javításának indoka: ---

22. * Az összegezés javításának időpontja: ---

23. * A javított összegezés megküldésének időpontja: ---

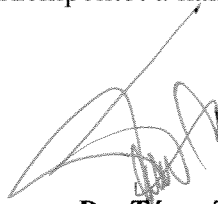
24. * Egyéb információk: ---

Szerződéskötés tervezett időpontja: 2014. 02. 24.

A *-gal megjelölt pontokat csak akkor kell kitölteni, ha az abban foglalt eset fennáll.

A **-gal megjelölt pontokat csak akkor kell kitölteni, ha az ajánlatkérő az összességében legelőnyösebb ajánlat elbírálási szempontot alkalmazta.

Készítette:



Dr. Técsy Tamás
ügyvéd, hivatalos közbeszerzési tanácsadó

1. számú melléklet:

<i>Feladat megnevezése</i>	<i>Súlyszám</i>	<i>INTERAUDITOR Kft.</i>	<i>P-KÖNYV Kft.</i>
<i>Nettó ajánlati ár (HUF)</i>	9	11.615.000.-	11.800.000.-
<i>Nettó ajánlati árhoz tartozó pontszáma</i>		90	88,73
<i>Könyvvizsgálók száma (fő)</i>	1	3	1
<i>Könyvvizsgálók számához tartozó pontszám</i>		10	4
<i>Összpontszám</i>		100	92,73