



ROMÂNIA  
JUDEȚUL IAȘI  
CONSILIUL JUDEȚEAN IAȘI



Bulevardul Ștefan cel Mare și Sfânt, nr.69, cod. 700075, Iași  
Tel.: 0232 - 235100; Fax: 0232 - 210336; [www.icc.ro](http://www.icc.ro)



Nr. 434 / 13.01.2014

Nr. de exemplare : 1  
Exemplar nr. 1

Aprobat  
PREȘEDINTE  
CRISTIAN MIHAI ADOMNIȚEI



### Scrisoare de intenție

Județul Iași, reprezentat prin Consiliul Județean Iași intenționează să achiziționeze **servicii de audit în cadrul proiectului "REABILITAREA MĂNĂȘTIRII GOLIA - ETAPA II" COD SMIS 47991** prin achiziție directă și invită pe cei interesați să depună oferte în acest sens.

1. Denumirea autorității contractante: Județul Iași;
2. Adresa/telefon/fax: Consiliul Județean Iași, B-dul Ștefan cel Mare și Sfânt nr. 69, cod 700035, municipiul Iași; telefon/fax 0232- 214425;
3. Procedura aplicată: achiziție directă;
4. Sursa de finanțare: **Programul Operațional Regional 2007-2013, Bugetul de stat și local**
5. Valoarea estimată: este de **58.200,00 lei (fara TVA) echivalent a 12.850,52 Euro, la curs BNR din data de 09.01.2014, 1 Euro 4.5290.**
6. Criteriul de atribuire: prețul cel mai scăzut.
7. Data limită de depunere a ofertelor: **20.01.2014, ora 11.00;**
8. Data deschiderii ofertelor: **20.01.2014, ora 13.00;**
9. Adresa la care se depune oferta: Consiliul Județean Iași, B-dul Ștefan cel Mare și Sfânt nr. 69 Registratura Generală, cam. 1.
10. Documentația de atribuire poate fi descărcată de pe site-ul Consiliului Județean Iași [www.icc.ro](http://www.icc.ro) - secțiunea "Licitații" sau poate fi obținută în format electronic de la sediul autorității contractante, Județul Iași - Consiliul Județean Iași, Direcția Achiziții Publice.

DIRECȚIA ACHIZITII PUBLICE,  
DIRECTOR,  
Anca MUȘCHERU

*Imi asum responsabilitatea pentru fundamentarea, corectitudinea,  
legalitatea întocmirii acestui înscris oficial*





Bulevardul Ștefan cel Mare și Sfânt, nr.69, cod. 700075, Iași  
Tel.: 0232 - 235100; Fax: 0232 - 210336; [www.icc.ro](http://www.icc.ro)



Nr. h29 / 13.01.2014

Nr. de exemplare : 1  
Exemplar nr. 1



## DOCUMENTAȚIA DE ATRIBUIRE

*a contractului de achiziție publică de Servicii de Audit în cadrul proiectului  
" REABILITAREA MĂNĂȘTIRII GOLIA - ETAPA II"  
COD SMIS 47991*

**DIRECTOR EXECUTIV,  
ANCA MUSCHERU**

*Imi asum in totalitate responsabilitatea corectitudinii si legalitatii,  
in solidar cu intocmitorul in scrisului*

# **DOCUMENTAȚIA DE ATRIBUIRE**

*a contractului de achiziție publică de Servicii de Audit în cadrul proiectului  
” REABILITAREA MĂNĂȘTIRII GOLIA - ETAPA II”  
COD SMIS 47991*

**ELABORAT,  
Coordonator Compartiment Achizitii Directe  
Consilier,  
Raluca Andreea Guzu**

*Imi asum responsabilitatea pentru fundamentarea, corectitudinea,  
legalitatea intocmirii acestui in scris oficial*

Documentația de atribuire se structurează astfel:

- SECȚIUNEA I - Fișa de date a achiziției,
- SECȚIUNEA II - Formulare și modele,
- SECȚIUNEA III - Caietul de Sarcini,
- SECȚIUNEA IV - Clauzele contractuale obligatorii.

## **SECȚIUNEA I - Fișa de date a achiziției**

# FIȘA DE DATE A ACHIZIȚIEI

Tip legislație: O.U.G. nr. 34/2006

## SECȚIUNEA I: AUTORITATEA CONTRACTANTĂ

### I.1) DENUMIRE, ADRESĂ ȘI PUNCT(E) DE CONTACT

Denumire oficială: <b>JUDEȚUL IAȘI - CONSILIUL JUDEȚEAN IAȘI,</b>		
Adresă: <b>Bulevardul Ștefan cel Mare și Sfânt, nr. 69</b>		
Localitate: <b> Iași</b>	Cod poștal: <b>700075</b>	Țara: <b>ROMANIA</b>
Punct(e) de contact: <b>Directia Achizitii Publice</b> În atenția: <b>Anca Muscheru</b>	Telefon: +40 232235100 int. 492	
E-mail: <a href="mailto:achizitii publice@icc.ro">achizitii publice@icc.ro</a>	Fax: +40 232214425	
Adresa/ele de internet (dacă este cazul): Adresa sediului principal al autorității contractante (URL): <a href="http://www.icc.ro">www.icc.ro</a> Adresa profilului cumpărătorului (URL): <a href="http://www.e-licitatie.ro">www.e-licitatie.ro</a>		

### I.2) TIPUL AUTORITĂȚII CONTRACTANTE ȘI ACTIVITATEA PRINCIPALĂ (ACTIVITĂȚILE PRINCIPALE)

<b>Autoritate regionala sau locala</b>	Activitate - Servicii generale ale administratiilor publice
AUTORITATEA CONTRACTANTĂ ACȚIONEAZĂ ÎN NUMELE ALTOR AUTORITĂȚI CONTRACTANTE DA <input type="checkbox"/> NU <input checked="" type="checkbox"/>	

## SECȚIUNEA II: OBIECTUL CONTRACTULUI

### II.1) DESCRIERE

<b>II.1.1) Denumirea dată contractului de autoritatea contractantă</b>		
Contract de Servicii de audit pentru proiectul “ REABILITAREA MĂNĂSTIRII GOLIA ETAPA - II”, Cod SMIS 47991		
<b>II.1.2) Tipul contractului și locul de executare a lucrărilor, de livrare a produselor sau de prestare a serviciilor</b>		
<b>a) Lucrări</b> <input type="checkbox"/>	<b>B) Produse</b> <input type="checkbox"/>	<b>c) Servicii</b> <input checked="" type="checkbox"/>
Executare <input type="checkbox"/> Proiectare și executare <input type="checkbox"/> Executarea, prin orice mijloace, a unei lucrări, conform cerințelor specificate de autoritatea contractantă <input type="checkbox"/>	Cumpărare <input type="checkbox"/> Leasing <input type="checkbox"/> Închiriere <input type="checkbox"/> Închiriere cu opțiune de cumpărare <input type="checkbox"/> O combinație între acestea <input type="checkbox"/>	Categoria serviciilor: <b>Anexa nr. 2A</b>
Locul principal de livrare	Locul principal de livrare	<b>Locul principal de</b>

..... Cod NUTS □□□□□	..... Cod NUTS □□□□□	<b>prestare:</b> <b>IASI</b> <b>Codul NUTS: RO213 - Iasi</b>
<b>II.1.3) Procedura implică</b>		
Un contract de achiziții publice		<input checked="" type="checkbox"/>
Punerea în aplicare a unui sistem de achiziție dinamic (SAD)		<input type="checkbox"/>
Încheierea unui acord-cadru		<input type="checkbox"/>
<b>II.1.4) Informații privind acordul-cadru (după caz) Nu este cazul</b>		
<b>II.1.5) Descrierea succintă a contractului sau a achiziției/achizițiilor</b>		
Contractul va avea ca obiect prestarea Serviciilor de audit pentru proiectul “REABILITAREA MĂNĂSTIRII GOLIA ETAPA - II”, Cod SMIS 47991, în conformitate cu Instrucțiunile privind achiziționarea serviciilor de audit pentru Contractele finanțate prin POR 2007 – 2013 și Termeni de referință pentru verificarea cheltuielilor unui Contract de Finanțare finanțat prin Programul Operațional Regional 2007 - 2013 și în conformitate cu prevederile prezentului caiet de sarcini, conform Bugetului proiectului – Cap. 7 - Cheltuieli pentru audit, informare și publicitate, linia 7.1 – Audit. Serviciile de audit vor fi contractate pentru desfășurarea a 2 (două) audituri pe parcursul duratei de implementare a proiectului.		
<b>II.1.6) Clasificare CPV (vocabularul comun privind achizițiile)</b>		
	Vocabular principal	
Obiect principal	79212000-3 - Servicii de auditare	
<b>II.1.7) Contractul intră sub incidența acordului privind contractele de achiziții publice</b> da <input type="checkbox"/> nu <input checked="" type="checkbox"/>		
<b>II.1.8) Împărțire în loturi</b> (pentru precizări privind loturile utilizați anexa B de câte ori este necesar, pentru fiecare lot în parte) da <input type="checkbox"/> nu <input checked="" type="checkbox"/> <b>Dacă da</b> , este necesar să se depună oferte pentru (bifați o singură căsuță):		
un singur lot <input type="checkbox"/>	unul sau mai multe loturi <input type="checkbox"/>	toate loturile <input type="checkbox"/>
<b>II.1.9) Vor fi acceptate variante</b> (oferte alternative) da <input type="checkbox"/> nu <input checked="" type="checkbox"/>		

## II.2) CANTITATEA SAU DOMENIUL CONTRACTULUI

<b>II.2.1) Cantitatea totală sau domeniul</b> ( <i>inclusiv, după caz, toate loturile și toate opțiunile</i> ) Valoarea estimată a contractului este de <b>58.200,00 lei (fara TVA) echivalent a 12.850,52 Euro, la curs BNR din data de 09.01.2014, 1 Euro 4.5290.</b> Monedă: Lei
<b>II.2.2) Opțiuni</b> ( <i>după caz</i> ) da <input type="checkbox"/> nu <input checked="" type="checkbox"/>

## II.3) DURATA CONTRACTULUI SAU TERMENUL PENTRU FINALIZARE

Durata contractului de servicii de audit este de la data semnării de către ambele părți până la finalizarea implementării proiectului, în conformitate cu Contractul de finanțare nr. 3850/25.09.2013, respectiv 18 luni.

Dacă durata de implementare prevăzută în contractul de finanțare va fi prelungită, raportul final va fi întocmit la finalizarea proiectului. Modificarea duratei de implementare a proiectului nu va afecta valoarea totală a contractului de prestări servicii audit.

## II.4) AJUSTAREA PREȚULUI CONTRACTULUI

4.1. Ajustarea prețului contractului: da  nu

## SECȚIUNEA III: INFORMAȚII JURIDICE, ECONOMICE, FINANCIARE ȘI TEHNICE

### III.1) CONDIȚII REFERITOARE LA CONTRACT

III.1.1) Depozite valorice și garanții solicitate (*după caz*)

III.1.1.a) Garanție de participare da  nu

III.1.1.a) Garanție de bună execuție

da  nu

Garantia de buna executie a contractului se va constitui în quantum de 5% din prețel contractului ce urmeaza a fi atribuit, exclusiv TVA astfel :

- prin depunerea la **casieria autoritatii contractante**, din Iasi, Bd. Stefan cel Mare si Sfânt, nr.69, Iasi a sumei in numerar;
- printr-un instrument de garantare emis în condițiile legii de o societate bancară ori de o societate de asigurări, in original (model Anexa 7.2.2.11), in conformitate cu prevederile art. 90 din HG nr. 925/2006. Daca partile convin, garantia de buna executie se va putea constitui si conf. alin. 3 al art. 90/HG 925/2006.

Ofertantii tip IMM beneficiaza de reducere de 50% a quantumului garantiei de buna executie (pentru a beneficia de aceasta reducere ofertantii vor depune documentele prin care dovedesc ca sunt IMM).

***Garanția de bună execuție a contractului trebuie constituită în termen de maxim 5 zile de la data semnării contractului de către ambele părți, sub sancțiunea rezilierii acestuia.***

III.1.2) Principalele modalități de finanțare și plată și/sau trimitere la dispozițiile relevante

*Se specifică sursele de finanțare ale contractului ce urmează a fi atribuit (buget de stat, buget local sau alte surse)*

- Programul Operațional Regional 2007-2013, Axa prioritară 1 - Sprijinirea dezvoltării durabile a orașelor – poli urbani de creștere, Domeniul de intervenție 1.1. - Planuri integrate de dezvoltare urbană, Sub-domeniul - Poli de creștere
- Bugetul de stat si local.

III.1.3) Forma juridică pe care o va lua grupul de operatori economici căruia i se atribuie contractul (*după caz*)



-----
<b>III.1.4) Executarea contractului este supusă altor condiții speciale (după caz)</b> <b>da</b> <input type="checkbox"/> <b>nu</b> <input checked="" type="checkbox"/> <b>Dacă da</b> , descrierea acestor condiții _____
<b>III.1.5. Legislația aplicabilă</b> <b>Legislația aplicabilă</b> a) <b>OUG nr. 34/2006</b> privind atribuirea contractelor de achiziție publică, a contractelor de concesiune de lucrări publice și a contractelor de concesiune de servicii, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 337/2006, cu modificările și completările ulterioare; b) <b>HG nr. 925/2006</b> pentru aprobarea normelor de aplicare a prevederilor referitoare la atribuirea contractelor de achiziție publică din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 34/2006 privind atribuirea contractelor de achiziție publică, a contractelor de concesiune de lucrări publice și a contractelor de concesiune de servicii, cu modificările și completările ulterioare; c) Legislația în domeniul achizițiilor publice - <a href="http://www.anrmap.ro/legislatie/legislatie-nationala">www.anrmap.ro/legislatie/legislatie-nationala</a> ; d) Legislația prevăzută în Caietul de sarcini. e) Ordonanța de Urgență a Guvernului nr.75/1999 privind activitatea de audit financiar, republicată, actualizată; f) Hotărârea Guvernului nr.759/2007 privind regulile de eligibilitate a cheltuielilor efectuate în cadrul operațiunilor finanțate prin programele operaționale, cu modificările și completările ulterioare; g) Ordinul comun al ministrului dezvoltării, lucrărilor publice și locuințelor nr.1118/30.10.2007 și al ministrului economiei și finanțelor nr.2338/06.12.2007, pentru aprobarea categoriilor de cheltuieli eligibile pentru domeniul major de intervenție “Reabilitarea, modernizarea și echiparea infrastructurii serviciilor de sănătate” în cadrul Axei prioritare “Îmbunătățirea infrastructurii sociale” din cadrul Programului Operațional Regional 2007-2013, cu modificările și completările ulterioare; h) Standardul Internațional privind serviciile conexe (ISRS) 4400 Angajamente pentru realizarea procedurilor agreeate privind informațiile financiare emis de către Federația Internațională a Contabililor (IFAC) și adoptat de către CAFR; i) Codul etic emis de către IFAC; j) Instrucțiuni privind achiziționarea serviciilor de audit pentru Contractele finanțate prin POR 2007 – 2013 și Termeni de referință pentru verificarea cheltuielilor unui Contract de Finanțare finanțat prin Programul Operațional Regional 2007-2013 cuprinse în Nota MDRT, cu modificările la zi.

## III.2) CONDIȚII DE PARTICIPARE

<b>III.2.1) Situația personală a operatorilor economici, inclusiv cerințele referitoare la înscrierea în registrul comerțului sau al profesiei</b>
<b>III.2.1.a) Situația personală a candidatului sau ofertantului:</b>
Informații și formalități necesare pentru evaluarea respectării cerințelor menționate: -Neincadrarea în situația prevăzută la art. 180 din OUG nr. 34/2006-Declaratie privind eligibilitatea (ANEXA 7.2.2.12 A); -Neincadrarea în situațiile prevăzute la art. 181 din OUG nr. 34/2006-Declaratie privind

neincadrarea în situațiile prevăzute la art.181 din OUG34/2006 (Anexa 7.2.2.12B);

- **Certificat de participare la licitație cu oferta independentă** (ANEXA 16);

- **Neîncadrarea în situațiile prevăzute la art. 69<sup>1</sup> din OUG nr. 34/2006**-Declarație pe propria răspundere privind neincadrarea în situațiile prevăzute la art.69<sup>1</sup> din OUG nr. 34/2006 (ANEXA 7.2.2.12 B<sup>1</sup>); Pers.care detin **funcții de decizie** în cadrul autorității contractante, în ceea ce privește organizarea, derularea și finalizarea procedurii de atribuire sunt *toate persoanele care aprobă/semnează documente emise în legătură cu sau pentru procedura de atribuire, inclusiv persoanele care aprobă bugetul aferent autorității contractante, necesar finanțării contractului de achiziție publică:*

- Cristian Mihai Adomniței - Președintele Consiliului Județean Iași, Victor Chirilă-Vicepreședinte Consiliul Județean Iași, Victorel Lupu - Vicepreședinte Consiliul Județean Iași, Lăcrămioara Vernică - Secretarul Județului Iași, Alungulesei Gabriela - Director executiv Direcția Juridică, Arvinte Elena - Director executiv Direcția Economică, Nicoleta Dolachi Pelin - Director executiv adjunct Direcția Economică, Jinga Cristina Teodora – Director Executiv Direcția Proiecte și Dezvoltare Durabilă, Carmen Irimescu - Șef serviciu Serviciul Proiecte și Parteneriate, Georgiana Pia Niculescu - consilier Direcția Proiecte și Dezvoltare Durabilă, Cornelia Ursu – consilier Direcția Proiecte și Dezvoltare Durabilă, Muscheru Anca Luminița - Director Executiv Direcția Achiziții Publice, Iulia Ramona Antonesei Ropcean – Sef serviciu Achizitii Publice si Contracte, Șerbănoiu Cătălina - Consilier juridic Serviciul Achiziții Publice și Contracte, Raluca Andreea Guzu - Consilier, Coordonator Compartiment Achizitii Directe,

- Consilieri județeni : Aivănoaei Constantin Alin, Boz Petru Eduard, Brătescu Liviu, Bulgaru Liviu Gabriel, Carp Petra, Caliman Adrian Constantin, Cîtea Vasile, Chirila Victor, Cojocar Petru Bogdan, Cozianu Iulian, Dascalu Petru, Doleanu Stefan, Hauta Marian, Ivancia Mihaela, Lebăda Dorel, Lupu Magdalena, Lupu Victorel, Macovei Silviu Nicu, Mihai Florin, Morosan Catalin, Petrache Florica, Popa Silviu Florin, Popescu Mihail Gabriel, Romaniuc Liliana, Roșu Ticu Adrian, Rosca Ciprian Lucian, Stanciu Cristian, Stoian Ioan, Salaru Vasile, Serban Constantin, Toma Vasile, Urcaciu Ion Lorin, Ursanu Radu Ionel, Vintila Iordan, Vornicu Carmen Paula, Vornicu Liviu Gabriel.

În cazul în care oferta este depusă de o **asociere**, fiecare asociat va prezenta documentul menționat. În cazul în care ofertantul are **subcontractanți** declarați, fiecare subcontractant va prezenta documentul menționat. În cazul depunerii unei oferte individuale/comune **sustinută financiar și/sau tehnico-profesional de către tert/terți sustinatori**, fiecare sustinator are obligația de a demonstra îndeplinirea cerinței.

### **III.2.1.b) Capacitatea de exercitare a activității profesionale**

Informații și formalități necesare pentru evaluarea respectării cerințelor menționate:

- **Existența unei forme de înregistrare și/sau atestare / apartenența din punct de vedere profesional**

- **Certificat de înregistrare (CUI)** în oricare din formele original, copie legalizată sau copie lizibilă certificată “conform cu originalul” semnată și stampilată.

- **Autorizare** pentru a desfășura activitatea de audit, valabilă – original, copie legalizată sau copie lizibilă cu mențiunea conform cu originalul.

### **III.2.2) Capacitatea tehnică și/sau profesională**

Nivel(uri) specific(e) minim(e) necesar(e) (după caz):

Informații și formalități necesare pentru evaluarea respectării cerințelor menționate:

<p><b>Cerinta nr. 1</b>  <b>Lista personalului "cheie" propus pentru indeplinirea contractului.</b></p> <p><b>Ofertantul</b> persoana fizica sau juridica va avea obligatia să asigure urmatoarele categorii de personal:</p> <p>- Cel puțin un auditor autorizat sa presteze activitati de natura celor solicitate in caietul de sarcini</p>	<p>- Lista personalului "cheie" propus pentru indeplinirea contractului, - Anexa 4.4.1.B,</p> <p>Ofertantii vor prezenta:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>Certificat de atestare a calitatii de auditor eliberat de CAFR - în copie legalizată ;</b></li> <li>• <b>Carnet de membru CAFR vizat cu mentiunea "activ" pentru anul în curs – în copie;</b></li> <li>• <b>Declarația pe propria răspundere a auditorului financiar din care să rezulte că nu a fost sancționat în ultimii trei ani de către Departamentul de Monitorizare si Competență Profesională al CAFR – în original;</b></li> <li>• <b>CV – Formular 13 ,</b></li> <li>• <b>copii ale diplomelor de studii și ale certificatelor profesionale obținute și menționate în CV (conform cu originalul)</b></li> <li>• <b>Declaratii de disponibilitate - Formular 14, în formatul standard indicat, in original.</b></li> <li>• <b>Copii după contractele de colaborare/acordurile de participare încheiate cu specialiștii propuși pentru indeplinirea contractului în cazul în care aceștia nu sunt angajați permanenți ai ofertantului.</b></li> </ul>
---	--

### III.3) CONDIȚII SPECIFICE PENTRU CONTRACTELE DE SERVICII

<p><b>III.3.1) Prestarea serviciilor în cauză este rezervată unei anumite profesii</b> da <input type="checkbox"/> nu <input checked="" type="checkbox"/></p> <p><b>Dacă da</b> precizați actele cu putere de lege și actele administrative aplicabile:  După caz, menționați care profesie (concurs de soluții)</p>
<p><b>III.3.2) Persoanele juridice au obligația să indice numele și calificările profesionale ale membrilor personalului responsabili pentru prestarea serviciilor respective</b> da <input type="checkbox"/> nu <input checked="" type="checkbox"/></p>

## SECȚIUNEA IV: PROCEDURĂ

### IV.1) TIPUL PROCEDURII

<p><b>IV.1.1) Tipul procedurii și modalitatea de desfasurare</b></p>
<p><b>IV.1.1.a) Modalitatea de desfășurare a procedurii de atribuire</b> Online <input type="checkbox"/> Offline <input checked="" type="checkbox"/></p>
<p><b>IV.1.1.b) Tipul procedurii</b>  Achizitie directă <input checked="" type="checkbox"/></p>
<p><b>IV.1.2) Limitarea numărului de operatori economici invitați să prezinte oferte sau să</b></p>

**participe** (*licitație restrânsă și negociere, dialog competitiv*)  
 Număr de operatori economici preconizat   
*sau* Număr minim preconizat  și, *după caz*, număr maxim   
 Criterii obiective de limitare a numărului de candidați:

#### IV.2) CRITERII DE ATRIBUIRE

<b>IV.2.1) Criterii de atribuire</b> ( <i>bifați rubrica sau rubricile corespunzătoare</i> )
<b>Cel mai mic preț</b> <input checked="" type="checkbox"/>
sau
Oferta cea mai avantajoasă din punct de vedere economic în ceea ce privește
<b>IV.2.2) Se va organiza o licitație electronică</b>
<b>da</b> <input type="checkbox"/> <b>nu</b> <input checked="" type="checkbox"/>
<b>Dacă da</b> , informații suplimentare despre licitația electronică ( <i>după caz</i> )

#### IV.3) INFORMAȚII ADMINISTRATIVE

<b>IV.3.1) Număr de referință atribuit dosarului de autoritatea contractantă</b> ( <i>după caz</i> )
_____
<b>IV.3.2) Anunțuri publicate (anunț publicat) anterior privind același contract</b>
<b>da</b> <input type="checkbox"/> <b>nu</b> <input checked="" type="checkbox"/>
<b>IV.3.6) Limba sau limbile în care poate fi redactată oferta/candidatura/proiectul sau cererea de participare</b>
ES BG CS DA DE ET EL EN FR IT LV LT HU MT NL PL PT RO SK SL FI SV <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/>
Altele: _____
Moneda în care se transmite oferta financiară (în cazul procedurilor online sau offline cu etapă finală de L.E.)
<b>IV.3.7) Perioada minimă pe parcursul căreia ofertantul trebuie să își mențină oferta</b> ( <i>în cazul unei licitații deschise, cerere de oferte</i> )
durata în luni: <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <i>sau</i> în zile: <b>90</b> (de la termenul limită de primire a ofertelor).

#### IV.4. PREZENTAREA OFERTEI

<b>IV.4.1. Modul de prezentare a propunerii tehnice</b>
Ofertantul are obligația să prezinte propunerea tehnică în conformitate cu toate specificațiile tehnice conținute în Caietul de sarcini și să prezinte toate documentele prevăzute prin acesta. Ofertantul va prezenta de asemenea: <b>- Declarație pe proprie răspundere privind respectarea reglementarilor privind condițiile de muncă și protecția muncii, în vigoare (Anexa 11)</b>
<b>IV.4.2. Modul de prezentare a propunerii financiare</b>
Propunerea financiară va conține: <b>1. Formularul de oferta (ANEXA 7.2.2.10 B);</b>

## 2. Centralizator de preturi defalcat pentru toate serviciile care vor fi prestate.

**Ofertantului ii este adus la cunostință faptul că valoarea estimată a contractului este de 58.200,00 lei (fara TVA) echivalent a 12.850,52 Euro, la curs BNR din data de 09.01.2014, 1 Euro 4.5290.**

Propunerea financiară va fi exprimată ferm atât în lei, fără TVA, cât și în euro la cursul de schimb prevăzut în prezenta documentație de atribuire, exclusiv TVA.

În cazul imposibilității aplicării criteriului de atribuire ”prețul cel mai scăzut”, deoarece două sau mai multe oferte conțin, în cadrul propunerii financiare același preț, autoritatea contractantă va solicita ofertanților care au oferit cel mai mic preț o nouă propunere financiară în plic închis, caz în care contractul va fi atribuit ofertantului a cărui nouă propunere financiară are prețul cel mai scăzut.

### **IV.4.3. Modul de prezentare a ofertei**

Operatorul economic va preciza lista documentelor din oferta care sunt confidențiale, protejate de un drept de proprietate intelectuală sau secret comercial. Lipsa acestei liste presupune ca documentele nu sunt confidențiale.

1. Oferta sigilată se transmite împreună cu următoarele documente:

- Scrisoare de înaintare (Formularul 17), transmisă în original
- Formularul 07.1 - Declarația pe propria răspundere privind încadrarea în categoria IMM – dacă este cazul;
- Imputernicire + copie Carte de Identitate.

Scrisoarea de înaintare, precum și orice împuternicire a unui reprezentant al ofertantului de a participa la ședința de deschidere nu vor fi incluse în plicul ce conține ofertele, ci în afara coletului, fiind prezentate separat, simultan cu aceasta.

2. Oferta se va depune în așa fel încât să fie primită de către autoritatea contractantă înainte de termenul limită de depunere specificat în scrisoarea de intenție. Ofertele trebuie să conțină toate documentele și informațiile solicitate și se vor depune :

- Fie prin servicii poștale / de curierat la : sediul Consiliului Județean Iași din Bld-ul Stefan cel Mare si Sfânt nr. 69, Iași, - Registratură – Camera 101, parter, cod poștal 700075, România , astfel : LUNI – JOI : 7 :30 – 16 :00, VINERI – 7 :30 – 13 :30
- Fie prin livrare directă la sediul autorității contractante, în schimbul unei confirmări de primire, la : Consiliului Județean Iași din Bld-ul Stefan cel Mare si Sfânt nr.69, Iași, - Registratură - Camera101, parter, cod poștal 700075, România, astfel : LUNI – JOI : 7 :30 – 16 :00, VINERI – 7 :30 – 13 :30.

Ofertanții trebuie să ia toate măsurile astfel încât să se asigure că oferta sa este primită și înregistrată de către autoritatea contractantă până la data limită pentru depunerea ofertelor, stabilită în scrisoarea de intenție.

Ofertele vor fi înregistrate în ordinea primirii numai de către Registratura Consiliului Județean Iași, precizându-se nr. de înregistrare, data și ora depunerii acestora.

3. Ofertele depuse prin orice alte mijloace nu vor fi luate în considerare. Ofertele depuse la altă adresă decât cea indicată vor fi respinse ca inacceptabile și returnate nedeschise.

Oferta se depune în 2 exemplare, din care 1 (un) original și 1 (una) copie. Plicurile conținând

exemplarele respective trebuie marcate corespunzător ca ORIGINAL sau COPIE. În cazul unei discrepanțe între original și copie, va prevala originalul.

4. Ofertele trebuie transmise conform sistemului „plicului triplu”. Astfel, plicul/coletul cu oferta va include, în interior, trei plicuri separate, sigilate și ștampilate, unul marcat „Plic A – Documente de calificare”, cel de al doilea marcat „Plic B – Propunere tehnică”, iar cel de al treilea marcat „Plic C – Propunere financiară”: **Plicul A** va conține toate documentele și formularele relevante pentru dovada îndeplinirii criteriilor de calificare/selecție menționate în documentația de atribuire, **Plicul B** va conține propunerea tehnică, împreună cu toate documentele/formularele aferente, **Plicul C** va conține propunerea financiară, împreună cu toate documentele/formularele aferente.

Plicul/coletul exterior, în care sunt incluse cele 3 plicuri conform cerințelor de mai sus, va purta următoarele informații obligatorii:

- Numele/denumirea și adresa completă a ofertantului;
- Obiectul procedurii de achiziție publică;
- Adresa autorității contractante indicată, și la care este depusă oferta;
- Mențiunea „A nu se deschide înainte de ședința de deschidere a ofertelor”.

Plicurile trebuie să fie marcate cu denumirea și adresa ofertantului, pentru a permite returnarea ofertei fără a fi deschisă, dacă va fi cazul.

Dacă plicul exterior nu este marcat conform prevederilor de mai sus, autoritatea contractantă nu își asumă nici o responsabilitate pentru rătăcirea ofertei.

Ofertele primite se păstrează nedeschise de autoritatea contractantă, până la data și ora începerii ședinței de deschidere.

Documentele trebuie să fie tipărite sau scrise cu cerneală neradiabilă și vor fi numerotate și inițializate pe fiecare pagină de reprezentantul / reprezentanții autorizat /autorizați să angajeze ofertantul prin contract. În cazul documentelor emise de instituții / organisme oficiale abilitate în acest sens, documentele respective trebuie să fie semnate și parafate conform prevederilor legale. Orice ștersătură, adăugare, interliniere sau scris peste cel dinainte sunt valide doar dacă sunt vizate de către persoana/persoanele autorizată/autorizate să semneze oferta.

Ofertanții au obligația de a anexa un opis al documentelor prezentate.

Nu se acceptă oferte alternative.

Riscurile transmiterii ofertei, inclusiv forța majoră, cad în sarcina ofertantului.

Ofertantul are dreptul de a-și retrage oferta, prin notificare scrisă adresată autorității contractante, până la data și ora deschiderii ofertelor. Ofertantul poate modifica conținutul ofertei, până la data și ora stabilită pentru depunerea ofertelor, adresând pentru aceasta autorității contractante o cerere de retragere a ofertei în vederea modificării. Autoritatea contractantă nu este răspunzătoare în cazul imposibilității ofertantului de a depune noua ofertă, modificată, până la data și ora limită, stabilită în documentația de atribuire. Transmiterea oricăror modificări trebuie făcută în conformitate cu procedura indicată mai sus, cu amendamentul că pe plicul exterior se va marca, corespunzător, „MODIFICARE”. Ofertantul nu are dreptul de a-și retrage sau a-și modifica oferta după expirarea datei limită pentru depunerea ofertelor, sub sancțiunea excluderii acestuia de la procedura pentru atribuirea contractului de achiziție publică.

## SECȚIUNEA VI: INFORMAȚII SUPLIMENTARE

**VI.1) CONTRACTUL ESTE PERIODIC** (*după caz*)

da  nu

Dacă da, precizați perioadele estimate de publicare a anunțurilor viitoare:

\_\_\_\_\_

**VI.2) Contractul/concursul se înscrie într-un proiect/program finanțat din fonduri comunitare/program operational/program national de dezvoltare rurala** da  nu

**Tipul de finanțare: Fonduri europene**

Dacă da, numele fondului – Programul Operațional Regional 2007-2013, Axa prioritară 1 - Sprijinirea dezvoltării durabile a orașelor – poli urbani de creștere, Domeniul de intervenție 1.1. - Planuri integrate de dezvoltare urbană, Sub-domeniul - Poli de creștere

**VI.3) ALTE INFORMATII** (*după caz*)

-----

## **SECȚIUNEA II - Formulare și modele**



## **Anexa 7.2.2.12 A – Declarație privind eligibilitatea**

A se transmite pe hârtie cu antetul entității legale care depune oferta

<Data>

<Denumirea și adresa Autorității contractante>

Stimată doamnă / Stimate domn,

### **DECLARAȚIE PRIVIND ELIGIBILITATEA**

Subsemnatul .....[numele în clar al persoanei autorizate], reprezentant împuternicit al.....[denumirea/numele și sediul/adresa ofertantului], declar pe propria răspundere, sub sancțiunile aplicate faptei de fals în acte publice, că nu ne aflăm în situația prevăzută la art. 180 din Ordonanța de urgență a Guvernului nr.34/2006 privind atribuirea contractelor de achiziție publică, a contractelor de concesiune de lucrări publice și a contractelor de concesiune de servicii, respectiv nu am fost condamnați, în ultimii 5 ani, prin hotărârea definitivă a unei instanțe judecătorești, pentru participare la activități ale unei organizații criminale, pentru corupție, pentru fraudă și/sau pentru spălare de bani.

Subsemnatul declar că informațiile furnizate sunt complete și corecte în fiecare detaliu și înțeleg că autoritatea contractantă are dreptul de a solicita, în scopul verificării și confirmării declarațiilor, situațiilor și documentelor care însoțesc oferta, orice informații suplimentare privind eligibilitatea noastră, precum și experiența, competența și resursele de care dispunem.

Subsemnatul autorizez prin prezenta orice instituție, societate comercială, bancă, alte persoane juridice să furnizeze informații reprezentanților autorizați ai autorității contractante .....[denumirea și adresa autorității contractante] cu privire la orice aspect tehnic și financiar în legătură cu activitatea noastră.

Prezenta declarație este valabilă până la data de .....[se precizează data expirării perioadei de valabilitate a ofertei].

Ofertant,

(numele reprezentantului legal, în clar)

(semnătura autorizată)

## **Anexa 7.2.2.12 B – Declarație privind neîncadrarea în situațiile prevăzute la art.181**

A se transmite pe hârtie cu antetul entității legale care depune oferta

<Data>

<Denumirea și adresa Autorității contractante>

Stimată doamnă / Stimate domn,

### **DECLARAȚIE**

#### **privind neîncadrarea în situațiile prevăzute la art. 181 din Ordonanța de urgență a Guvernului nr.34/2006 privind atribuirea contractelor de achiziție publică, a contractelor de concesiune de lucrări publice și a contractelor de concesiune de servicii**

Subsemnatul..... [numele în clar al persoanei autorizate], reprezentant împuternicit al .....[denumirea/numele și sediul/adresa ofertantului], în calitate de ofertant la procedura de atribuire a contractului de achiziție publică de Servicii de Audit în cadrul proiectului” REABILITAREA MĂNĂSTIRII GOLIA - ETAPA II” COD SMIS 47991 declar pe propria răspundere, sub sancțiunile aplicate faptei de fals în acte publice, că:

- a) nu am intrat în faliment ca urmare a hotărârii pronunțate de judecătorul - sindic;
- c) ne-am îndeplinit obligațiile de plată a impozitelor, taxelor și contribuțiilor de asigurări sociale către bugetele componente ale bugetului general consolidat, în conformitate cu prevederile legale în vigoare în .....[țara în care este stabilit ofertantul / partenerul asocierii];
- c^1) în ultimii 2 ani mi-am îndeplinit obligațiile contractuale,
- d) nu am fost condamnați, în ultimii trei ani, prin hotărârea definitivă a unei instanțe judecătorești, pentru o faptă care a adus atingere eticii profesionale sau pentru comiterea unei greșeli în materie profesională.
- e) prezint informații corecte și prezint informațiile solicitate de către autoritatea contractantă, în scopul demonstrării îndeplinirii criteriilor de calificare și selecție.

Subsemnatul declar că vom informa imediat autoritatea contractantă cu privire la orice modificare survenită în circumstanțele sus-menționate pe parcursul procedurii de atribuire, precum și pe parcursul derulării contractului în cazul în care vom fi declarați câștigători.

Subsemnatul declar că informațiile furnizate sunt complete și corecte în fiecare detaliu și înțeleg că autoritatea contractantă are dreptul de a solicita, în scopul verificării și confirmării declarațiilor, situațiilor și documentelor care însoțesc oferta, orice informații suplimentare privind eligibilitatea noastră, precum și experiența, competența și resursele de care dispunem.

Subsemnatul autorizez prin prezenta orice instituție, societate comercială, bancă, alte persoane juridice să furnizeze informații reprezentanților autorizați ai autorității contractante..... [denumirea și adresa autorității contractante] cu privire la orice aspect tehnic și financiar în legătură cu activitatea noastră.

Subsemnatul declar că înțeleg și accept că furnizarea deliberată, către autoritatea contractantă, de date incorecte și/sau incomplete în legătură cu circumstanțele de mai sus poate conduce la excluderea noastră din prezenta procedură de atribuire, precum și din alte proceduri de atribuire pentru contracte finanțate din fonduri comunitare.

Ofertant, (numele reprezentantului legal, în clar) (semnătura autorizată)

## Anexa 16 – CERTIFICAT de participare la licitație cu oferta independentă

### CERTIFICAT de participare la licitație cu ofertă independentă

I. Subsemnatul/Subsemnata, ....., reprezentant/reprezentanți legali al/ai ....., întreprindere/asociere care va participa la procedura de achiziție publică organizată de ....., în calitate de autoritate contractantă, cu nr. .... din data de ....., certific/certificăm prin prezenta că informațiile conținute sunt adevărate și complete din toate punctele de vedere.

II. Certific/Certificăm prin prezenta, în numele ....., următoarele:

1. am citit și am înțeles conținutul prezentului certificat;
2. consimt/consimțim descalificarea noastră de la procedura de achiziție publică în condițiile în care cele declarate se dovedesc a fi neadevărate și/sau incomplete în orice privință;
3. fiecare semnătură prezentă pe acest document reprezintă persoana desemnată să înainteze oferta de participare, inclusiv în privința termenilor conținuți de ofertă;
4. în sensul prezentului certificat, prin concurent se înțelege oricare persoană fizică sau juridică, alta decât ofertantul în numele căruia formulăm prezentul certificat, care ofertează în cadrul aceleiași proceduri de achiziție publică sau ar putea oferta, întrunind condițiile de participare;
5. oferta prezentată a fost concepută și formulată în mod independent față de oricare concurent, fără a exista consultări, comunicări, înțelegeri sau aranjamente cu aceștia;
6. oferta prezentată nu conține elemente care derivă din înțelegeri între concurenți în ceea ce privește prețurile/tarifele, metodele/formulele de calcul al acestora, intenția de a oferta sau nu la respectiva procedură sau intenția de a include în respectiva ofertă elemente care, prin natura lor, nu au legătură cu obiectul respectivei proceduri;
7. oferta prezentată nu conține elemente care derivă din înțelegeri între concurenți în ceea ce privește calitatea, cantitatea, specificații particulare ale produselor sau serviciilor oferite;
8. detaliile prezentate în ofertă nu au fost comunicate, direct sau indirect, niciunui concurent înainte de momentul oficial al deschiderii publice, anunțată de contractor.

III. Sub rezerva sancțiunilor prevăzute de legislația în vigoare, declar/declaram că cele consemnate în prezentul certificat sunt adevărate și întrutotul conforme cu realitatea.

Ofertant, .....

Data

Reprezentant/Reprezentanți legali (semnături)

**Anexa 7.2.2.12 B<sup>1</sup> – Declarație pe propria raspundere privind neîncadrarea în situațiile prevăzute la art. 69<sup>1</sup>**

A se transmite pe hârtie cu antetul entității legale care depune oferta

<Data>

<Denumirea și adresa Autorității contractante>

Stimată doamnă / Stimate domn,

**DECLARAȚIE**

**pe propria raspundere privind neîncadrarea în situațiile prevăzute la art. 69<sup>1</sup> din Ordonanța de urgență a Guvernului nr.34/2006 privind atribuirea contractelor de achiziție publică, a contractelor de concesiune de lucrări publice și a contractelor de concesiune de servicii**

Subsemnatul .....[numele în clar al persoanei autorizate], reprezentant împuternicit al..... [denumirea/numele și sediul/adresa ofertantului], declar pe propria răspundere, sub sancțiunile aplicării faptei de fals în acte publice, că nu ne aflăm în situația prevăzută la art. 69<sup>1</sup> din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 34/2006 privind atribuirea contractelor de achiziție publică, a contractelor de concesiune de lucrări publice și a contractelor de concesiune de servicii, respectiv nu avem membri în cadrul consiliului de administrație/ organ de conducere sau de supervizare și/sau acționari ori asociați persoane care sunt sot/sotie, ruda sau afin până la gradul al patrulea inclusiv sau care se afla în relații comerciale, cu persoane ce dețin funcții de decizie în cadrul autorității contractante.

Prezenta declarație este valabilă până la data de .....[se precizează data expirării perioadei de valabilitate a ofertei].

Ofertant,  
(numele reprezentantului legal, în clar)

OFERTANTUL

.....  
 (denumirea/numele)

**Lista personalului "cheie" propus pentru indeplinirea contractului,**

Nume	Nationalitate	Varsta	Pregatirea profesionala	Ani de experienta (in domeniul studiilor)	Proiecte majore pentru care este responsabil (proiect/valoare)

**Data completarii .....**

**Ofertant,**

.....

**(semnatura autorizata)**

CURRICULUM VITAE

Postul propus in contract:

1. Prenume:
2. Nume:
3. Data si locul nasterii:
4. Nationalitate:
5. Stare civila:

Adresa (tel./fax/e-mail):

6. Educatie:

Titutie:	
Perioada:	
de la (luna/an)	
pana la (luna/an)	
Locul de studiu:	

7. Limbi straine (Pe o scara de la 1 la 5, 5 este cel mai bun nivel):

Limba	Nivel	Citit	Vorbit	Scris
Limba materna				

8. Membru al unor asociatii profesionale:

9. Alte calificari (e.g. computer, etc.):

10. Pozitia prezenta:

11. Ani de experienta:

12. Calificari cheie:

13. Experienta specifica in tari in curs de dezvoltare:

Tara	Data: de la (luna/an) la (luna/an)	Numele si descrierea pe scurt proiectului

14. Experienta profesionala:

Perioada:	
de la (luna/an) la (luna/an)	
Locul de munca:	
Compania/organizatia	
Postul	
Descrierea postului	

15. Altele:

a. Lucrari publicate si seminarii;

b. Recomandari

Semnatura

## DECLARAȚIE DE DISPONIBILITATE

Subsemnatul .....angajat/colaborator\* al SC.....declar ca sunt de acord să particip la procedura organizată de *Județul Iasi – Consiliul Judetean Iasi*, pentru achiziționarea de Servicii de Audit în cadrul proiectului” REABILITAREA MĂNĂȘTIRII GOLIA - ETAPA II” COD SMIS 47991

De asemenea, în cazul în care oferta SC..... va fi desemnata câștigătoare, declar că sunt **capabil și disponibil** să lucrez pe poziția pentru care mi-a fost inclus CV-ul în oferta în perioada derulării contractului.

<b>Nume</b>	
<b>Semnătură</b>	
<b>Data</b>	

\* Pentru persoanele care nu sunt angajati permanenti ai ofertantului se permite prezentarea de contracte de colaborare/angajamente/acorduri de participare

**Declarație privind respectarea reglementărilor privind condițiile de muncă și protecția  
muncii**

A se transmite pe hârtie cu antetul entității legale care depune oferta

<Data>

<Denumirea și adresa Autorității contractante>

Stimată doamnă / Stimate domn,

**DECLARAȚIE**

Subsemnatul [numele în clar al persoanei autorizate], reprezentant împuternicit al [denumirea/numele și sediul/adresa ofertantului], declar pe propria răspundere, sub sancțiunile aplicate faptei de fals în acte publice, că mă angajez să prestez serviciile, pe parcursul îndeplinirii contractului, în conformitate cu regulile obligatorii referitoare la condițiile de muncă și de protecție a muncii care sunt în vigoare în România.

De asemenea, declar pe propria răspundere că la elaborarea ofertei am ținut cont de obligațiile referitoare la condițiile de muncă și de protecție a muncii, costurile aferente îndeplinirii acestor obligații fiind incluse în cadrul propunerii financiare.

**Ofertant,**

**(numele reprezentantului legal, în clar)**

**(semnătura autorizată)**



## Anexa 07 – Declarație privind încadrarea în categoria Întreprinderilor Mici și Mijlocii

A se transmite pe hârtie cu antetul entității legale care depune oferta

<Data>

<Denumirea și adresa Autorității contractante>

Stimată doamnă / Stimate domn,

### **07.01 DECLARAȚIE** **privind încadrarea întreprinderii în categoria întreprinderilor mici și mijlocii**

#### I. Date de identificare a întreprinderii

- 1 Denumirea întreprinderii: .....
- 2 Adresa sediului social: .....
- 3 Cod unic de înregistrare: .....
- 4 Numele și funcția persoanei autorizate (președintele consiliului de administrație, director general sau echivalent): .....

#### II. Tipul întreprinderii

Indicați, după caz, tipul întreprinderii: .....

- 1 **Întreprindere autonomă** – în acest caz, datele din tabelul de mai jos sunt preluate doar din situația economico-financiară a întreprinderii solicitante. Se va completa doar Declarația, fără Anexă.
- 2 **Întreprindere parteneră** – se va completa tabelul de mai jos pe baza rezultatelor calculelor efectuate conform Anexei, precum și a fișelor adiționale care se vor atașa la Declarație.
- 3 **Întreprindere legată** – se va completa tabelul de mai jos pe baza rezultatelor calculelor efectuate conform Anexei, precum și a fișelor adiționale care se vor atașa la Declarație.

#### III. Date utilizate pentru a se stabili categoria întreprinderii <sup>8</sup>

Exercițiul financiar de referință		
Numărul mediu anual de salariați	Cifra de afaceri anuală netă (mii lei / mii euro)	Active totale (mii lei / mii euro)

<sup>8</sup> Datele sunt calculate în conformitate cu prevederile art.6 din Legea nr.346/2004 privind stimularea înființării și dezvoltării întreprinderilor mici și mijlocii, publicată în Monitorul Oficial nr.681/2004

<sup>9</sup> Datele cu privire la numărul mediu anual de salariați, cifra de afaceri anuală netă și activele totale sunt cele realizate în ultimul exercițiu financiar raportate în situațiile financiare anuale aprobate de acționari sau asociați. În cazul întreprinderilor nou înființate datele cu privire la numărul mediu anual de salariați, cifra de afaceri anuală netă și activele totale se determină și se declară pe propria răspundere.

**IMPORTANT:** Precizați dacă, față de exercițiul financiar anterior, datele financiare au înregistrat modificări care determină încadrarea întreprinderii într-o altă categorie (respectiv micro-întreprindere, întreprindere mică, mijlocie sau mare).

**NU**

**DA** (în acest caz, se va completa și se va atașa o declarație referitoare la exercițiul financiar anterior)

Declar pe propria răspundere că datele din această declarație și din anexe sunt conforme cu realitatea.

**Semnătura (numele și funcția semnatarului, autorizat să reprezinte întreprinderea)**

A se transmite pe hârtie cu antetul entității legale care depune oferta

<Data>

<Denumirea și adresa Autorității contractante>

**Operator economic**

.....

(denumirea/numele)

**FORMULAR DE OFERTA**

**Catre .....**

**(denumirea autoritatii contractante si adresa completa)**

1. Examinand documentația de atribuire din cadrul procedurii pentru atribuirea **contractului de achiziție publică de Servicii de Audit în cadrul proiectului” REABILITAREA MĂNĂSTIRII GOLIA - ETAPA II” COD SMIS 47991** subsemnatii, reprezentanti ai ofertantului \_\_\_\_\_ (*denumirea / numele ofertantului*) \_\_\_\_\_, ne oferim ca, în conformitate cu prevederile si cerintele cuprinse in documentatia mai sus mentionata, să prestăm serviciile pentru suma de \_\_\_\_\_ (*suma in litere si in cifre*) LEI, reprezentand \_\_\_\_\_ EURO la cursul BNR din .....la care se adauga taxa pe valoarea adaugata in valoare de \_\_\_\_\_ (*suma in litere si in cifre*) LEI.

2. Ne angajam ca, in cazul in care oferta noastra este stabilita castigatoare, sa prestăm serviciile in perioada de timp stabilita.

3. Ne angajam sa menținem aceasta oferta valabilă pentru o durata de ..... zile, (durata in litere si cifre), respectiv pana la data de ..... (ziua/luna/anul), si ea va ramane obligatorie pentru noi si poate fi acceptata oricand inainte de expirarea perioadei de valabilitate.

4. Pana la incheierea si semnarea contractului de achizitie publica aceasta oferta, impreuna cu comunicarea transmisa de dumneavoastra, prin care oferta noastra este stabilita castigatoare, vor constitui un contract angajant intre noi.

5. Precizam ca:

depunem oferta alternativa, ale carei detalii sunt prezentate intr-un formular de oferta separat, marcat in mod clar "alternativa";

nu depunem oferta alternativa.

(Se bifeaza optiunea corespunzatoare.)

6. Am inteles si consimtim ca, in cazul in care oferta noastra este stabilita ca fiind castigatoare, sa constituim garantia de buna executie in conformitate cu prevederile din documentatia de atribuire.

7. Intelegem ca nu suntem obligati sa acceptati oferta cu cel mai scazut pret sau orice alta oferta pe care o puteti primi.

**Data .../.../...**

....., (**semnatura**), **in calitate de .....**, **legal autorizat sa semnez oferta pentru si in numele .....** (**denumirea/numele operatorului economic**)

**Formularul 17**

**OFERTANTUL**

.....  
(denumirea/numele)

Inregistrat la sediul autoritatii contractante  
**nr...../.....2014**

**SCRISOARE DE INAINTARE**

Către .....  
(denumirea autoritatii contractante si adresa completa)

Ca urmare a Scrisorii de intentie transmisa in .....(ziua/luna/anul) **pe site-ul Autoritatii Contractante: Judetul Iasi, reprezentată prin Consiliului Judetean Iasi**, privind aplicarea procedurii pentru atribuirea contractului de achiziție publică de *Servicii de Audit în cadrul proiectului "REABILITAREA MĂNĂȘTIRII GOLIA - ETAPA II" COD SMIS 47991* noi ...../(denumirea /numele ofertantului) vă transmitem alaturat urmatoarele:

1. Coletul sigilat si marcat in mod vizibil, continand, in original si intr-un numar de ..... copii:
  - a) oferta;
  - b) documentele care insotesc oferta.

Avem speranta ca oferta noastra este corespunzatoare si va satisface cerintele.

Cu stima,

**Data completarii .....**

**Ofertant,**

.....

**(semnatura autorizata)**

## Anexa 18 – Împuternicire

A se transmite pe hârtie cu antetul entității legale care depune oferta

<Data>

<Denumirea și adresa Autorității contractante>

### ÎMPUTERNICIRE

Subsemnatul .....(numele complet al reprezentantului legal al ofertantului), în calitate de reprezentant legal al .....(denumirea / numele ofertantului), împuternicesc prin prezenta pe dl/d-na .....(numele complet al persoanei desemnate, astfel cum apare în documentul de identitate), posesor/posesoare al/a cărții/buletinului de identitate / pașaportului nr....., seria ....., emis la data de ..... de către ....., să participe din partea .....(denumirea/numele ofertantului) la ședința de deschidere a ofertelor în cadrul procedurii de atribuire a **contractului de achiziție publică de Servicii de Audit în cadrul proiectului ”REABILITAREA MĂNĂȘTIRII GOLIA - ETAPA II” COD SMIS 47991**

**Ofertant,**

**(numele reprezentantului legal, în clar)**

**(semnătura autorizată)**

### Anexa 7.2.2.19 – Model de garanție de bună execuție

A se transmite pe hârtie cu antetul instituției financiare care furnizează garanția

## SCRISOARE DE GARANȚIE PENTRU BUNA EXECUȚIE

**Subiect: Garanție nr.** \_\_\_\_\_

Garanție financiară pentru buna execuție a contractului de achiziție publică nr. (numărul contractului) - .....

Cu privire la contractul de achiziție publică susmenționat, încheiat între \_\_\_\_\_ (denumirea furnizorului), în calitate de furnizor, și Autoritatea Contractanta: Județul Iasi, reprezentata prin Consiliul Judetean Iasi, în calitate de achizitor, noi, subsemnații (denumirea instituției financiare), având sediul înregistrat la (adresa sediului social al instituției financiare), ne obligăm prin prezenta în mod **conditionat** (respectiv, după constatarea culpei persoanei garantate, în conformitate cu contractul garantat) / **neconditionat** (respectiv, la prima cerere a beneficiarului, pe baza declarației acestuia cu privire la culpa persoanei garantate) și irevocabil față de achizitor să plătim orice sumă cerută de acesta, până la concurența sumei de (cuantumul garanției de bună execuție), reprezentând 5% (a se completa 2,5% în cazul în care contractantul se încadrează în categoria întreprinderilor mici și mijlocii) din prețul contractului respectiv, exclusiv TVA.

Plata va fi efectuată în lei, în contul specificat de către Autoritatea contractantă, fără obiecțiuni de orice fel, la prima sa cerere scrisă (transmisă prin poștă cu confirmare de primire), însoțită de o declarație cu privire la neîndeplinirea obligațiilor ce revin furnizorului, așa cum sunt acestea prevăzute în contractul menționat mai sus. Plata se va face în termenul menționat în cerere, fără nici o altă formalitate suplimentară din partea achizitorului sau a furnizorului.

Prezenta garanție este valabilă până la data de ..... În cazul în care părțile contractante sunt de acord să prelungească perioada de valabilitate a acestei garanții sau să modifice unele prevederi contractuale care au impact asupra angajamentului asumat de noi prin această garanție, se va obține acordul nostru în prealabil, în caz contrar prezenta garanție încetându-și valabilitatea la termenul specificat.

Legea aplicabilă acestei garanții este legea română. Orice dispută legată de prezenta garanție va fi deferită instanțelor competente material din România.

Nume: \_\_\_\_\_ Funcție: \_\_\_\_\_ Semnătura:

\_\_\_\_\_ Data: \_\_\_\_\_

Numele și funcția persoanei/persoanelor care semnează în numele instituției financiare trebuie indicate

*Nota: Conform art. 90, alin.(1) din H.G. nr. 925/2006 cu modificările și completările ulterioare, garanția de bună execuție se constituie printr-un instrument de garantare emis în condițiile legii de o societate bancară ori de o societate de asigurări. Operatorii economici au posibilitatea de a prezenta dovada constituirii garanției și prin alte instrumente de garantare prevăzute de lege, nelimitându-se la modelul de formular prezentat, în conformitate cu prevederile documentației de atribuire, cap. III.1.1.b). Instrumentul de garantare va prevedea dacă plata garanției se va executa neconditionat sau conditionat, în conformitate cu prevederile art. 86, alin. 3 /HG 925/2006*

## **SECȚIUNEA III- Caietul de Sarcini**

## CAIET DE SARCINI

### *Servicii de Audit în cadrul proiectului ”REABILITAREA MĂNĂSTIRII GOLIA - ETAPA II” COD SMIS 47991*

#### I. CADRU GENERAL

**Consiliul Județean Iași în parteneriat cu Consiliul Local al Municipiului Iași,** implementează proiectul: **”REABILITAREA MĂNĂSTIRII GOLIA - ETAPA II”** în cadrul Programului Operațional Regional 2007-2013 – Axa prioritară 1 „Sprijinirea dezvoltării durabile a orașelor – poli urbani de creștere”, Domeniul major de intervenție 1.1 „Planuri integrate de dezvoltare urbană”, sub-domeniul „Poli de creștere”.

În data de 25.09.2013 a fost încheiat contractul de finanțare nr. 3850, între Ministerul Dezvoltării Regionale și Administrației Publice prin Agenția de Dezvoltare Regională Nord –Est și Parteneriatul dintre U.A.T. JUDEȚUL IAȘI și U.A.T. MUNICIPIUL IAȘI, conform căruia:

***Valoarea totală a proiectului: 25.139.418,36 lei;***

**Perioada de implementare a proiectului este de 22 luni.**

**Obiectivul general al proiectului** îl reprezintă reabilitarea infrastructurii urbane a municipiului Iași în vederea creșterii calității vieții și creării de noi locuri de muncă.

**Obiectivul specific al proiectului** îl reprezintă valorificarea potențialului cultural-istoric și turistic al Mănăstirii Golia prin:

- Punerea în valoare a Bisericii Mănăstirii Golia prin: lucrări de conservare – restaurare pictură interioară, Iconostas și Amvon și iluminat arhitectural și decorativ
- Refacerea/amenajarea căilor de acces (pietonale și carosabile) către obiectivul reabilitat, în interiorul zonei de protecție a acestora (strada George Enescu, Strada Golia și Stradela Armeană)
- Punerea în valoare a zonei de protecție a monumentului istoric prin amenajări peisagistice
- Reabilitarea utilităților anexe din zona de protecție a monumentului istoric

Proiectul **”REABILITAREA MĂNĂSTIRII GOLIA ETAPA - II”** este conceput ca o continuare a proiectului de restaurare a Mănăstirii Golia, finalizat în anul 2010, în cadrul căruia



a fost consolidată biserica Mănăstirii Golia, turnurile de colț, Turnul Goliei, zidurile de incintă – partial.

## **II. OBIECTUL CONTRACTULUI**

**Servicii de audit pentru proiectul “ REABILITAREA MĂNĂSTIRII GOLIA ETAPA - II”, Cod SMIS 47991, în conformitate cu Instrucțiunile privind achiziționarea serviciilor de audit pentru Contractele finanțate prin POR 2007 – 2013 și Termeni de referință pentru verificarea cheltuielilor unui Contract de Finanțare finanțat prin Programul Operațional Regional 2007 - 2013 și în conformitate cu prevederile prezentului caiet de sarcini, conform Bugetului proiectului – Cap. 7 - Cheltuieli pentru audit, informare și publicitate, linia 7.1 – Audit.**

Serviciile de audit vor fi contractate pentru desfășurarea a **2 (două) audituri** pe parcursul duratei de implementare a proiectului.

### **Rezultatele prestării serviciilor de audit:**

- **un raport de audit intermediar**, rezultat după realizarea auditului intermediar, efectuat după ce Autorității Contractante i-au fost rambursate cheltuielile de către Autoritatea de Management pentru Programul Operațional Regional (AM POR), în proporție de 50%. Raportul privind constatările factuale va însoți următoarea cerere de rambursare ce va fi depusă de către Beneficiar.
- **un raport final, rezultat după realizarea auditului final.** Raportul final privind constatările factuale va însoți cererea de rambursare finală.

**Utilizarea modelului de raport prezentat în Anexa 2 din Termeni de referință pentru verificarea cheltuielilor unui Contract de Finanțare finanțat prin Programul Operațional Regional 2007 – 2013, anexă la prezentul Caiet de sarcini, este obligatorie.**

Fiecare dintre cele două rapoarte, intermediar și final, elaborate de către auditorul independent va fi însoțit și de o declarație pe propria răspundere a acestuia din care să rezulte că are calitatea de auditor financiar recunoscut de o entitate abilitată în certificarea calității de auditor.

**Fiecare raport se va întocmi ca urmare a solicitării exprese a beneficiarului, Consiliul Județean Iași.**

**Rapoartele de audit vor fi întocmite în limba română.**

## **Cerinte specifice**

### **1. Subiectul angajamentului**

Subiectul angajamentului este auditarea proiectului “ REABILITAREA MĂNĂSTIRII GOLIA ETAPA - II”, pentru cheltuielile efectuate pe toată durata **Contractului de finanțare nr. 3850/25.09.2013 prin Programul Operațional Regional 2007-2013, Axa prioritară 1 - Sprijinirea dezvoltării durabile a orașelor – poli urbani de creștere, Domeniul de intervenție 1.1. - Planuri integrate de dezvoltare urbană, Sub-domeniul - Poli de creștere și a Anexelor**, parte integrantă din contract. Auditorul va verifica dacă cheltuielile prezentate de Beneficiar în

Cererile de rambursare s-au făcut în interesul proiectului și că acestea sunt corecte și eligibile conform prevederilor legislației comunitare și naționale în vigoare.

## **2. Termenii și Condițiile Contractului de Finanțare**

Auditorul verifică dacă:

- fondurile au fost cheltuite în conformitate cu termenii și condițiile Contractului de Finanțare nr. **3850/25.09.2013**;
- cheltuielile solicitate la plată sunt reale, exacte și eligibile conform prevederilor legale în vigoare, inclusiv eligibilitatea conform ordinelor de cheltuieli eligibile aferent POR 2007-2013, **Axa prioritară 1, Domeniul de intervenție 1.1.**

## **3. Planificarea, procedurile, documentația și dovezile de audit**

Auditorul își va planifica activitatea astfel încât verificarea cheltuielilor să fie realizată efectiv, să respecte procedurile prevăzute în **Anexa nr.1** și va utiliza dovezile (materialele) obținute la elaborarea raportului. De asemenea auditorul va menționa în raport că acesta a fost întocmit cu respectarea termenilor de referință și în conformitate cu Standardele Internaționale ale Serviciilor Conexe (ISRS) 4400.

## **4. Raportarea**

Raportul privind constatările factuale pentru verificarea cheltuielilor efectuate trebuie să descrie scopul și procedurile agreeate ale angajamentului, suficient de detaliat încât să permită Beneficiarului și Autorității de Management să înțeleagă natura și aria de cuprindere a auditului și opinia auditului.

**Utilizarea modelului de Raport prezentat în Anexa nr.2 este obligatorie.**

Principalele aspecte pe care trebuie să le aibă în vedere raportul de audit sunt **realitatea, exactitatea și eligibilitatea** cheltuielilor solicitate de Beneficiar în cererea de rambursare pentru acțiunile finanțate prin Contractul de finanțare nr. **3850/25.09.2013**, respectiv :

- au fost efectuate (“realitatea desfășurării”);
- sunt exacte („exactitate”);
- sunt eligibile.

Principalele contracte încheiate sau care se vor încheia în cadrul proiectului “**REABILITAREA MĂNĂSTIRII GOLIA ETAPA - II**” și care vor face obiectul serviciilor de auditare sunt:

- Servicii de Proiectare tehnica, verificare tehnica proiect, asistenta tehnica din partea proiectantului si consultanta pentru proiectul „Reabilitarea Manastirii Golia – etapa II”
- Servicii de consultanta si proiectare tehnica pentru realizarea documentatiei de Avizare a Lucrărilor de Intervenții – DALI - aferenta proiectului „Reabilitarea Manastirii Golia – etapa II” din Planul Integrat de Dezvoltare pentru Polul de Crestere Iasi (P.I.D.P.C.) pentru accesarea fondurilor derulate prin Programul Operational Regional - Axa 1 de catre Municipiul Iasi, jud. Iasi lucrări de construcții și instalații;
- Lucrari restaurare/conservare pictura murala si pictura pe lemn, infrastructura si edilitare strazi, peisagistica si mobilier urban, reabilitare grup sanitar
- Servicii de Asistență tehnică (diriginte de șantier)
- Servicii de consultanta in managementul proiectului
- Servicii de audit

- Servicii de informare si publicitate
- Servicii de supraveghere arheologica

În cadrul proiectului, Graficul de depunere a cererilor de rambursare conține **10 cereri** pe întreaga perioada de implementare a proiectului.

#### GRAFICUL DE DEPUNERE A CERERILOR DE RAMBURSARE

Nr. cererii de rambursare  (1)	Valoarea estimată a cheltuielilor eligibile ce vor fi solicitate în cererea de rambursare (lei)  (2)	Luna depunerii cererii de rambursare la OI  (3)
<b>1</b>	<b>254.300,00</b>	<b>Luna 3</b>
<b>2</b>	<b>1.500.000,00</b>	<b>Luna 6</b>
<b>3</b>	<b>2.760.000,00</b>	<b>Luna 8</b>
<b>4</b>	<b>2.558.000,00</b>	<b>Luna 10</b>
<b>5</b>	<b>2.413.000,00</b>	<b>Luna 12</b>
<b>6</b>	<b>2.413.000,00</b>	<b>Luna 14</b>
<b>7</b>	<b>1.200.000,00</b>	<b>Luna 16</b>
<b>8</b>	<b>2.500.000,00</b>	<b>Luna 18</b>
<b>9</b>	<b>4.622.119,89</b>	<b>Luna 20</b>
<b>10</b>	<b>4.712.938,25</b>	<b>Luna 22</b>
<i>Total buget*</i>	<b>24.933.358,14</b>	

***\*Total coloana (2) va fi egal cu valoarea eligibila a contractului de finanțare***

Graficul de depunere a cererilor de rambursare a cheltuielilor poate fi modificat pe parcursul implementării proiectului, ori de câte ori va fi nevoie, conform condițiilor contractului de finanțare. Modificarea frecvenței de depunere și a numărului cererilor de rambursare nu va atrage modificarea prețului contractului de servicii de audit.

#### **Cerinte pentru auditor**

La procedura desfășurată în vederea atribuirii contractului de prestări servicii au dreptul să participe numai ofertanți – persoane fizice și juridice autorizate conform procedurilor legale în domeniul auditului.

Cu titlu informativ, Lista auditorilor financiari persoane fizice și juridice autorizate de către CAFR, conform legislației în vigoare, este publicată pe site-ul <http://www.cafr.ro>, secțiunea “Membrii CAFR”, subsecțiunea “Registru CAFR”.

Auditorul va presta serviciile de audit ținând seama de prevederile legislației naționale și comunitare relevante, și în conformitate cu:

- Ordonanța de Urgență a Guvernului nr.75/1999 privind activitatea de audit financiar, republicată, actualizată;
- Hotărârea Guvernului nr.759/2007 privind regulile de eligibilitate a cheltuielilor efectuate în cadrul operațiunilor finanțate prin programele operaționale, cu modificările, cu modificările și completările ulterioare;
- Ordinul comun al ministrului dezvoltării, lucrărilor publice și locuințelor nr.1118/30.10.2007 și al ministrului economiei și finanțelor nr.2338/06.12.2007, pentru aprobarea categoriilor de cheltuieli eligibile pentru domeniul major de intervenție "Reabilitarea, modernizarea și echiparea infrastructurii serviciilor de sănătate" în cadrul Axei prioritare "Îmbunătățirea infrastructurii sociale" din cadrul Programului Operațional Regional 2007-2013, cu modificările și completările ulterioare;
- Standardul Internațional privind serviciile conexe (ISRS) 4400 *Angajamente pentru realizarea procedurilor agreeate privind informațiile financiare* emis de către Federația Internațională a Contabililor (IFAC) și adoptat de către CAFR;
- *Codul etic* emis de către IFAC;
- *Instrucțiuni privind achiziționarea serviciilor de audit pentru Contractele finanțate prin POR 2007 – 2013 și Termeni de referință pentru verificarea cheltuielilor unui Contract de Finanțare finanțat prin Programul Operațional Regional 2007-2013* cuprinse în Nota MDRT, cu modificările la zi.

**Pentru o mai bună înțelegere a proiectului și a modului de derulare, auditorul are obligația de a studia Ghidul solicitantului pentru Programul Operațional Regional 2007-2013, Axa prioritară 1 - Sprijinirea dezvoltării durabile a orașelor – poli urbani de creștere, Domeniul de intervenție 1.1. - Planuri integrate de dezvoltare urbană, Sub-domeniul - Poli de creștere, cu toate anexele sale, publicat pe site-ul oficial al programului, [www.inforegio.ro](http://www.inforegio.ro), Instrucțiunile și Notele MDRAP și alte prevederi ale Programul Operațional Regional 2007-2013, cu toate modificările la zi.**

Prevederile cuprinse în Caietul de Sarcini fac parte integrantă din documentația pentru elaborarea și prezentarea ofertei și constituie ansamblul cerintelor pe baza cărora se elaborează de către fiecare ofertant propunerea tehnică.

Cerintele precizate în Caietul de sarcini sunt considerate ca fiind minimale. Orice ofertă prezentată, care se abate de la prevederile Caietului de sarcini, va fi luată în considerare numai în măsura în care propunerea tehnică presupune asigurarea unui nivel calitativ superior cerintelor minimale din Caietul de sarcini.

## **II.2 Încadrarea juridică**

Achiziția publică se va desfășura în conformitate cu următoarele prevederi:

1. Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 34/2006, privind atribuirea contractelor de achiziție publică, a contractelor de concesiune de lucrări publice și a contractelor de concesiune de servicii, actualizată;
2. Hotărârea Guvernului nr. 925/2006 pentru aprobarea normelor de aplicare a prevederilor referitoare la atribuirea contractelor de achiziție publică din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 34/2006, actualizată.

### II.3 Sursa de finanțare

- Programul Operațional Regional 2007-2013, Axa prioritară 1 - Sprijinirea dezvoltării durabile a orașelor – poli urbani de creștere, Domeniul de intervenție 1.1. - Planuri integrate de dezvoltare urbană, Sub-domeniul - Poli de creștere
- Bugetul de stat și local.

### III SERVICII SI DATE FURNIZATE DE AUTORITATEA CONTRACTANTA

Autoritatea Contractantă va pune la dispoziția Auditorului următoarele documente:

- **Contractul de finanțare nr. 3850/25.09.2013, prin Programul Operațional Regional 2007-2013, Axa prioritară 1 - Sprijinirea dezvoltării durabile a orașelor – poli urbani de creștere, Domeniul de intervenție 1.1. - Planuri integrate de dezvoltare urbană, Sub-domeniul - Poli de creștere și Anexele, parte integrantă din contract, respectiv:**
  - Anexa I: Măsurile de monitorizare
  - Anexa II: Măsurile de informare și publicitate
  - Anexa III: Instrucțiuni de prefinanțare și rambursare a cheltuielilor
  - Anexa III a: Graficul de depunere a cererilor de rambursare
- Cererea de finanțare
- Bugetul proiectului
- Registrele și înregistrările contabile;
- Alte documente relevante auditării financiare.

Toate documentele necesare prestatorului de servicii pentru prestarea serviciilor de audit vor fi consultate la sediul Consiliului Județean Iași, B-dul Ștefan cel Mare și Sfânt, nr.69, Iași.

### IV COMUNICAREA RAPOARTELOR ȘI MODUL DE LUCRU

Rapoartele de audit intermediar/ final și documentele relevante rezultate în urma prestării serviciilor de audit ale proiectului vor deveni proprietatea Consiliului Județean Iași.

Auditorul va furniza aceste documente în limba română, atât pe suport de hârtie cât și în format electronic.

Rapoartele și documentele menționate, datate și semnate vor fi predate Autorității Contractante în câte **4 exemplare**. Se vor depune 3 (trei) exemplare pe hârtie + 1 CD/DVD (format electronic) din fiecare raport.

După constituirea garanției de bună execuție de către prestator, **achizitorul va emite ordinul de începere a prestării serviciilor de audit**, moment din care prestatorul va avea acces la toate documentele proiectului necesare auditului, la solicitarea acestuia.

Serviciile de audit care vor fi contractate vor avea ca scop elaborarea a 2 rapoarte de audit, astfel:

- **un raport de audit intermediar**, rezultat după realizarea auditului intermediar, efectuat după ce Autorității Contractante i-au fost rambursate cheltuielile de către Autoritatea de Management pentru Programul Operațional Regional (AM POR), în proporție de 50%. Raportul privind constatările factuale va însoți următoarea cerere de rambursare ce va fi depusă de către Beneficiar.
- **un raport final**, rezultat după realizarea auditului final. Raportul final privind constatările factuale va însoți cererea de rambursare finală.

Termenul de întocmire și predare a **raportului de audit intermediar** și a **raportului de audit final** este de **15 zile de la solicitarea expresă a beneficiarului**.

## **V LOCUL DE DESFĂȘURARE A AUDITULUI**

Sediul Beneficiarului - Consiliul Județean Iași, municipiul Iași, Bulevardul Stefan cel Mare și Sfânt nr.69.

## **VI DURATA CONTRACTULUI DE PRESTĂRI SERVICII**

Durata contractului de servicii de audit este de la data semnării de către ambele părți până la finalizarea implementării proiectului, în conformitate cu Contractul de finanțare nr.3850/25.09.2013, respectiv 18 luni.

Dacă durata de implementare prevăzută în contractul de finanțare va fi prelungită, raportul final va fi întocmit la finalizarea proiectului. Modificarea duratei de implementare a proiectului nu va afecta valoarea totală a contractului de prestări servicii audit.

## **VII ELABORAREA OFERTEI SI CRITERIU DE ATRIBUIRE**

Ofertanții vor prezenta un centralizator cu prețuri pentru fiecare dintre serviciile care vor fi prestate.

Propunerea financiară va fi exprimată în lei fără TVA, cu TVA explicat separat.

Propunerea financiară va fi exprimată defalcat pentru toate produsele/ serviciile furnizate.

Prețul contractului este ferm, nu se actualizează.

Criteriul de atribuire este “prețul cel mai scăzut”.

## **VIII MODALITĂȚI DE PLATĂ**

Plata se va efectua în două tranșe, astfel:

- în proporție de 50% din valoarea contractului, pentru raportul de audit intermediar, în termen de cel mult 30 zile de la data procesului verbal de recepție calitativă și cantitativă a raportului de audit intermediar și depunerii facturii aferente serviciilor prestate;
- în proporție de 50% din valoarea contractului, pentru raportul de audit final, în termen de cel mult 30 zile de la data procesului verbal de recepție calitativă și cantitativă a raportului de audit final și depunerii facturii aferente serviciilor prestate.

## **IX CLAUZE CONTRACTUALE**

Contractul de servicii de audit pentru proiectul “ **REABILITAREA MĂNĂSTIRII GOLIA ETAPA - II**” se reziliază unilateral de către beneficiar, în cazul în care pe durata prestării serviciilor, auditorului financiar independent i s-a retras această calitate de către organismul ce l-a certificat.

Contractul de servicii de audit va include clauza rezilierii unilaterale a contractului în cazul în care auditorul financiar independent nu mai are calitatea de auditor financiar recunoscut de entitatea abilitată în certificarea atestatului de auditor.

## **X CONDIȚII PENTRU OFERTANȚI, ANEXE**

Conform *Instrucțiuni privind achiziționarea serviciilor de audit pentru Contractele finanțate prin Programul Operațional Regional 2007-2013 și Termeni de referință pentru*

### Instrucțiuni privind achiziționarea serviciilor de audit pentru Contractele finanțate prin POR 2007 - 2013

1. În scopul achiziționării serviciilor de audit pentru un contract de finanțare prin POR 2007 – 2013, Beneficiarul are obligația de a atribui contractul de achiziție publică cu respectarea prevederilor OUG nr.34/2006 privind atribuirea contractelor de achiziție publică, a contractelor de concesiune de lucrări și a contractelor de concesiune de servicii.
2. Beneficiarii privați vor aplica măsurile simplificate de achiziție prevăzute în Anexa contractului de finanțare.
3. Beneficiarul va elabora documentația de atribuire a contractului de prestări servicii de audit pe baza cerințelor minime prezentate în *anexa nr.1*.
  - Beneficiarul va include în documentația de atribuire a contractului de prestări servicii de audit criterii de calificare/ selecție a auditoriului financiar independent care să îi asigure ca la procedura desfășurată în vederea atribuirii contractului de prestări servicii au dreptul să participe numai ofertanți – persoane fizice și juridice autorizate conform procedurilor legale în domeniul auditului.
  - Cu titlu informativ, Lista auditorilor financiari persoane fizice și juridice autorizate de către CAFR, conform legislației în vigoare, este publicată pe site-ul <http://www.cafr.ro>, secțiunea “Membrii CAFR”, subsecțiunea “Registru CAFR”.
4. **Serviciile de audit vor fi contractate pentru desfășurarea a două audituri pe parcursul duratei de implementare a proiectului, astfel:**
  - **un audit intermediar** va fi efectuat după ce Beneficiarului i-au fost rambursate cheltuielile, de către AM POR, în proporție de 50%, iar raportul privind constatările factuale va însoți următoarea cerere de rambursare ce va fi depusă de către Beneficiar – se aplică numai în cazul contractelor de finanțare mai mari de valoarea de 5.000.000 lei.
  - **un audit final**, iar raportul final privind constatările factuale va însoți Cererea de rambursare finală – se aplică pentru toate Contractele de finanțare indiferent de valoarea acestora. În situația rezilierii contractului de servicii încheiat cu auditorul financiar independent, Beneficiarul va notifica AM POR/ Organismul Intermediar și va justifica motivele care au condus la luarea acestei decizii.
5. Contractul de servicii de audit se reziliază unilateral de către beneficiar în cazul în care, pe durata prestării serviciilor, auditorului financiar independent i s-a retras această calitate de către organismul ce l-a certificat.

Beneficiarul va include în contractul de servicii de audit și clauza rezilierii unilaterale a contractului în cazul în care auditorul financiar independent nu mai are calitatea de auditor financiar recunoscut de entitatea abilitată în certificarea atestatului de auditor.

*Fiecare dintre cele două rapoarte intermediar/ final elaborate de către auditorul independent vor fi însoțite și de o declarație pe propria răspundere a acestuia din care să rezulte că are calitatea de auditor financiar recunoscut de o entitate abilitată în certificarea calității de auditor.*

## **1.1 Subiectul angajamentului**

Subiectul angajamentului este Cererea de rambursare <intermediare sau finală> la Contractul de Finanțare, pentru perioada <zz luna aaaa până la zz luna aaaa>. Auditorul va verifica dacă cheltuielile prezentate de Beneficiar în Cererea de rambursare s-au făcut în interesul proiectului și că acestea sunt corecte și eligibile conform prevederilor legislației comunitare și naționale în vigoare.

## **1.2 Termenii și Condițiile Contractului de Finanțare**

Auditorul verifică dacă:

- fondurile au fost cheltuite în conformitate cu termenii și condițiile Contractului de Finanțare
- cheltuielile solicitate la plată sunt reale, exacte și eligibile, inclusiv eligibilitatea conform Ordinilor de cheltuieli eligibile aferente fiecărui domeniu major de intervenție.

## **1.3 Planificarea, procedurile, documentația și dovezile de audit**

Auditorul își va planifica activitatea astfel încât verificarea cheltuielilor să fie realizată efectiv, să respecte procedurile prevăzute în *anexa nr.1* și va utiliza dovezile (materialele) obținute la elaborarea raportului. De asemenea auditorul va menționa în raport că acesta a fost întocmit cu respectarea termenilor de referință și în conformitate cu Standardele Internaționale ale Serviciilor Conexe (ISRS) 4400.

## **1.4 Raportarea**

Raportul privind constatările factuale pentru verificarea cheltuielilor efectuate în cadrul unui contract finanțat prin POR trebuie să descrie scopul și procedurile agreate ale angajamentului, suficient de detaliat încât să permită Beneficiarului și Autorității de Management să înțeleagă natura și aria de cuprindere a auditului și opinia de audit.

*Utilizarea modelului de Raport prezentat în anexa nr.2 este obligatorie.*

## **Anexa 1**

### **Scopul lucrării - Proceduri de aplicat**

**Auditorul va obține, pe baza verificărilor, dovezi suficiente în vederea exprimării unei opinii asupra realității, legalității și conformității cheltuielilor efectuate de Beneficiar. În acest scop, Auditorul poate utiliza îndrumările Standardului de Audit 500 "Probele de Audit", folosindu-se în special de acele paragrafe privind " suficiente dovezi de audit corespunzătoare".**

**Auditorul va menționa în cuprinsul Raportului constatările factuale dacă a avut acces nelimitat la informații și documente și dacă probele de audit obținute sunt suficiente și adecvate pentru emiterea opiniei de audit.**



Lista indicativă a tipurilor și naturii dovezilor/probelor de audit pe care auditorul le poate avea cu ocazia verificării cheltuielilor include:

- Registrele contabile prevăzute de Legea contabilității nr.82/1991, cu modificările și completările ulterioare (în format electronic și/sau hârtie);
- Bugetul propriu al beneficiarului pe capitole, subcapitole, paragrafe, titluri de cheltuieli, articole și alineate;
- Balanțe de verificare analitice și sintetice (în format electronic și/sau hârtie);
- Fișe de cont pentru operațiuni diverse (în format electronic și/sau hârtie);
- Note de contabilitate (în format electronic și/sau hârtie);
- Dosarele achizițiilor publice constituie conform prevederilor OUG nr.34/2006, în funcție de tipul procedurilor de achiziție publică derulate de către Beneficiar;
- Contracte și formulare de comandă;
- Facturi;
- Situații de lucrări și situații de plată;
- Procese verbale de recepție finale și parțiale;
- Procese verbale de punere în funcțiune;
- Note de recepție și constatare de diferențe;
- Extrase de cont și ordine de plată;
- Contracte de muncă încheiate între beneficiar și angajat;
- Decizia prin care angajatul este desemnat să facă parte din echipa de implementare și atribuțiile ce îi revin în cadrul proiectului;
- Decizia internă prin care se desemnează un alt angajat al Beneficiarului să efectueze munca anterior efectuată de angajatul în proiect;
- Time- sheet-uri cu timpul efectiv lucrat în cadrul proiectului (inclusiv pentru contractele de muncă part-time) avizate de managerul de proiect;
- State de salarii;
- Alte documente:bonuri de consum, foi de parcurs, bilete de transport, bonuri cantități fixe carburant auto, ordine de deplasare, liste de inventar, fișa mijlocului fix, etc.

## **1. Obținerea unei suficiente înțelegeri a proiectului și a termenilor și condițiilor Contractului de Finanțare**

Auditorul are obligația să dobândească o înțelegere suficientă a termenilor și condițiilor Contractului de Finanțare prin analiza acestuia și a anexelor sale, precum și a celorlalte informații relevante și prin verificări la Beneficiar.

Auditorul se va asigura că va obține o copie completă a Contractului de Finanțare, a anexelor sale și a actelor adiționale (semnate de către Beneficiar și de către Autoritatea de Management și Organismul Intermediar).

Auditorul va obține și va verifica copii ale Rapoartelor de Progres trimestriale/ finale.

De asemenea, dacă este cazul, auditorul va acorda o atenție deosebită regulilor privind subcontractarea.

## **2. Procedura de verificare a eligibilității cheltuielilor solicitate de către Beneficiar**

### **2.1 Procedura generală**

În această etapă Auditorul va verifica dacă:

- cererea de rambursare este conformă cu condițiile contractului de finanțare;
- beneficiarul ține o evidență contabilă folosind conturi analitice distincte pentru Proiect, iar sistemul contabil utilizat este în conformitate cu legislația națională în vigoare;
- este posibilă evaluarea eficientă și eficace a cheltuielilor cuprinse în Cererea de rambursare intermediară/ finală;
- informațiile cuprinse în cererea de rambursare se reconciliază cu sistemul de contabilitate și înregistrările Beneficiarului (ex. Balanța de verificare, înregistrări din conturile analitice și sintetice).

## 2.2 Conformitatea cheltuielilor cu bugetul proiectului

Auditorul efectuează o verificare analitică a categoriilor de cheltuieli cuprinse Cererea de rambursare intermediară/ finală și va analiza dacă:

- categoriile de cheltuieli din Cererea de rambursare corespund cu categoriile de cheltuieli din bugetul proiectului prevăzut în *anexa nr.....* la contractul de finanțare;
- cheltuielile efectuate au fost prevăzute în bugetul proiectului;
- cheltuielile au fost efectuate în conformitate prevederile Contractului de finanțare;
- cheltuielile efectuate sunt conforme cu legislația națională și comunitară;
- suma totală solicitată la plată de către Beneficiar nu depășește finanțarea nerambursabilă prevăzută în Contractul de finanțare.
- au fost efectuate modificări ale *Bugetul proiectului* prin transferuri între liniile din cadrul aceleiași capitol bugetar de cheltuieli eligibile, și dacă acestea au afectat scopul principal al proiectului/ au modificat valoarea totală eligibilă a Proiectului.
- realocările de fonduri s-au efectuat în limita procentului de 10% din suma înscrisă inițial (sau aprobată ca urmare a unui act adițional) în cadrul liniei bugetare din care s-a făcut realocarea.
- beneficiarul a efectuat modificări asupra liniilor bugetare care au limite maxime impuse de prevederile regulamentelor comunitare sau naționale sau de reguli de eligibilitate stabilite de AM POR.

## 2.3 Selectarea cheltuielilor pentru verificare

### 2.3.1 Categori și tipuri de cheltuieli

Categoriile de cheltuieli solicitate de beneficiar în Cererea de rambursare trebuie să corespundă cu cele din bugetul proiectului, iar cele tip FEDR sunt evidențiate distinct.

Categoriile de cheltuieli pot fi, în principiu, defalcate în tipuri de cheltuieli individuale sau tipuri pe clase de cheltuieli cu aceleași caracteristici sau caracteristici asemănătoare. Forma și natura probei suport ( de ex. O pată, un contract, o factură, etc) și modul în care cheltuiala este înregistrată (nota contabilă, registrele de contabilitate) variază în funcție de tipul și natura cheltuielilor și acțiunilor sau tranzacțiilor de bază. În toate cazurile, tipurile de cheltuieli reflectă valoarea contabilă (sau financiară) acțiunilor sau tranzacțiilor de bază, indiferent de tipul și natura acțiunii sau tranzacției în cauză.

### 2.3.2 Selectarea cheltuielilor

Auditorul va verifica toate categoriile și tipurile de cheltuieli prezentate în Cererea de rambursare intermediară/ finală, iar în cadrul acestora vor fi selectate numai acele cheltuieli care

prezintă un nivel ridicat al riscului, determinat pe baza metodei proprii de analiză de risc a auditorului independent, excepție făcând verificarea achizițiilor publice care se va realiza în procent de 100%.

## **2.4 Verificarea cheltuielilor**

Auditorul verifică cheltuielile și prezintă în **Raport** toate excepțiile care rezultă din această verificare. Excepțiile verificării reprezintă toate abaterile de la reglementările cuprinse în termenii de referință descoperite pe parcursul realizării procedurilor prevăzute în prezenta anexă. În toate cazurile, auditorul va evalua impactul financiar(estimat) al excepțiilor în termeni de cheltuieli neeligibile.

Auditorul va verifica dacă pentru cheltuielile selectate se respectă criteriile specificate mai jos:

### **2.4.1 Eligibilitatea cheltuielilor – condiții generale**

Ca regulă generală, Auditorul va analiza dacă cheltuielile efectuate de către beneficiarii proiectelor sunt justificate prin facturi și ordine de plată aferente sau alte documente contabile cu valoare justificativă echivalentă.

Eligibilitatea cheltuielilor va fi stabilită inclusiv prin verificarea sistemului de contabilitate a beneficiarilor.

Pentru a fi considerate eligibile, în contextul proiectului, costurile trebuie să îndeplinească cumulativ următoarele condiții generale:

- să fie necesare pentru realizarea proiectului, să fie prevăzute în contractul încheiat cu beneficiarul proiectului și să fie în conformitate cu principiile unui management financiar sănătos, respectiv utilizarea eficientă a fondurilor, și un raport optim cost/ beneficiu;
- să fie efectuate și plătite de beneficiar sau partenerii săi până la termenul de depunere a cererii de rambursare finale, după cum este definit în cadrul contractului de finanțare;
- să fie înregistrate în contabilitatea beneficiarului/ partenerului având la bază documente justificative, să fie identificabile și verificabile, să fie dovedite prin documente originale. Documentele originale trebuie să aibă înscris codul proiectului și mențiunea „Proiect finanțat din POR”. Beneficiarul va aplica mențiunea „Conform cu originalul” pe copiile documentelor suport/ justificative ce însoțesc cererea de rambursare.
- beneficiarul va ține contabilitatea proiectului separat, folosind conturi analitice distincte pentru înregistrarea operațiunilor legate de realizarea proiectului;
- atribuirea contractelor de achiziții să se facă în conformitate cu prevederile O.U.G nr.34/2006 privind atribuirea contractelor de achiziție publică, a contractelor de concesiune de lucrări publice și a contractelor de concesiune de servicii, cu modificările și completările ulterioare;
- beneficiarii vor derula fondurile aferente pre-finanțării proiectelor prin conturi separate deschise special pentru proiect.

### **2.4.2 Exactitate și înregistrare**

Auditorul verifică:

- dacă cheltuielile pentru o tranzacție/ operațiune au fost înregistrate cronologic, atât în sistemul contabil al beneficiarului cât și în Cererea de rambursare și sistematic în

conturile analitice distincte ale proiectului în conformitate cu prevederile contractului de finanțare;

- dacă cheltuielile pentru o tranzacție/ operațiune au fost încadrate corect în capitolul/ subcapitolul de cheltuieli din bugetul proiectului;
- dacă cheltuielile efectuate sunt conforme cu bugetul proiectului și sunt susținute prin documente justificative corespunzătoare;
- dacă au fost utilizate corect ratele de schimb valutar, conform prevederilor contractului de finanțare.

În realizarea verificărilor Auditorul va avea în vedere prevederile ordinelor comune MDLPL și MEF pentru aprobarea categoriilor de cheltuieli eligibile pentru fiecare domeniu major de intervenție din cadrul Programului Operațional Regional 2007-2013.

### 2.4.3 Realitatea cheltuielilor

În această etapă Auditorul va verifica:

- dacă bunurile furnizate au fost recepționate, cu specificarea datei și a locului primirii și au fost înregistrate în gestiune și în contabilitate, cu specificarea gestiunii și a notei contabile înregistrate;
- dacă lucrările au fost executate și serviciile prestate
- existența documentelor care atestă că bunurile au fost livrate, lucrările executate și serviciile prestate (factură fiscală și factură).

### 2.4.4 Verificarea achizițiilor publice

Auditorul va verifica:

- dacă atribuirea contractelor de furnizare, servicii, lucrări s-a făcut în conformitate cu prevederile legislației naționale și europene în vigoare, inclusiv prin aplicarea unei proceduri specifice (în cazul beneficiarilor de drept privat) stabilită de către Autoritatea de Management – privind atribuirea contractelor de achiziție publică, a contractelor de concesiune de lucrări publice și a contractelor de concesiune de servicii.
- Dacă atribuirea contractelor de achiziții necesare implementării proiectului s-a realizat cu respectarea următoarelor principii:
  - nediscriminarea
  - tratamentul egal
  - recunoașterea reciprocă
  - transparență
  - proporționalitatea
  - eficiența utilizării fondurilor publice
  - asumarea răspunderii

**La analiza conformității achizițiilor publice desfășurate de Beneficiar cu legislația aplicabilă în domeniul achizițiilor publice, auditorul va avea în vedere următoarele etape și operațiuni, în funcție de procedura de achiziția publică derulată de Beneficiar:**

Nr. crt.	Etapa	Operațiunea
1	Întocmirea	- identificarea necesității;

Nr. crt.	Etapa	Operațiunea
	<b>programului achizițiilor publice</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- estimarea valorii;</li> <li>- punerea în corespondență cu CPV/CPC;</li> <li>- ierarhizarea;</li> <li>- alegerea procedurii;</li> <li>- elaborarea calendarului;</li> <li>- definitivarea și aprobarea programului;</li> <li>- dacă se impune, elaborarea și transmiterea anunțului de intenție</li> </ul>
2	<b>Elaborarea documentației de atribuire</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- stabilirea specificațiilor tehnice sau documentației descriptive;</li> <li>- stabilirea cerințelor minime de calificare, dacă este cazul, a criteriilor de selectare;</li> <li>- stabilirea criteriului de atribuire</li> <li>- dacă este cazul, solicitarea garanției de participare;</li> <li>- completarea Fișei de date a achiziției;</li> <li>- stabilirea formularelor și modelelor nestandardizate;</li> <li>- anunț către Ministerul Economiei și Finanțelor privind verificarea procedurală;</li> <li>- definitivarea documentației de atribuire</li> </ul>
3	<b>Chemarea la competiție</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- publicarea anunțului de participare;</li> <li>- punerea la dispoziție a documentației de atribuire;</li> <li>- răspuns la solicitările de clarificări;</li> <li>- reguli de participare și de evitare a conflictului de interese;</li> </ul>
4	<b>Derularea procedurii de atribuire</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- dacă este cazul, primirea candidaturii și selectarea candidaților;</li> <li>- dacă este cazul, derularea rundelor de discuții;</li> <li>- termen pentru elaborarea ofertelor;</li> <li>- primirea ofertelor;</li> <li>- deschiderea ofertelor;</li> <li>- examinarea și evaluarea ofertelor;</li> <li>- stabilirea ofertei câștigătoare;</li> <li>- anularea procedurii, dacă este cazul;</li> </ul>
5	<b>Atribuirea contractului de achiziție publică sau încheierea acordului-cadru</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- notificarea rezultatului;</li> <li>- perioada de așteptare;</li> <li>- dacă este cazul, soluționarea contestațiilor;</li> <li>- semnarea contractului sau încheierea acordului-cadru;</li> <li>- transmiterea spre publicare a unui anunț de atribuire;</li> </ul>
6	<b>Încheierea dosarului de achiziție publică</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- definitivarea dosarului de achiziție</li> </ul>
7	<b>Derularea contractului</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- dacă este cazul, constituirea garanției de bună</li> </ul>

Nr. crt.	Etapa	Operațiunea
	<b>sau acordului-cadru</b>	execuție; - intrarea în efectivitate; - îndeplinirea obligațiilor asumate și recepții parțiale;
8	<b>Finalizarea contractului</b>	- recepția finală; - dacă este cazul, eliberarea garanției de bună execuție;

Auditorul va menționa în raportul de audit dacă a identificat cazuri de neconformitate cu procedurile de achiziții, iar cheltuielile aferente plății bunurilor/ serviciilor/ lucrărilor astfel achiziționate vor fi considerate neeligibile.

#### 2.4.5 Costuri indirecte

Auditorul va verifica în ce măsură aceste cheltuieli se încadrează în procente ratelor forfetare stabilite de AMPOR prin Contractul de finanțare.

### Anexa nr. 2

#### **Raportul privind constatările factuale cu privire la verificarea cheltuielilor efectuate în cadrul unui Contract de finanțare finanțat prin POR**

##### 1. Obiectivul raportului

Angajamentul nostru a fost de a realiza procedurile agreate cu privire la verificarea cheltuielilor efectuate în cadrul contractului de finanțare semnat între ..... și Autoritatea de Management pentru POR. Acest lucru a implicat realizarea anumitor proceduri specifice, ale căror rezultate vor folosi AM POR pentru a putea formula concluzii proprii pe baza procedurilor executate de noi.

Obiectivul acestui angajament este verificarea de către auditor a faptului că sumele (cheltuielile) solicitate de Beneficiar în Cererea de rambursare pentru acțiunile finanțate prin contractul de finanțare au fost efectuate („realitatea desfășurării”), sunt exacte („exactitate”) și eligibile și transmiterea către Beneficiar a Raportului cu privire la realizarea procedurilor agreate.

##### 2. Scopul lucrării

Angajamentul nostru s-a realizat în conformitate cu:

- Termenii de referință din anexa nr.1 a acestui Raport
- Standardul Internațional privind serviciile conexe („ISRS”) 4400 *Angajamente pentru realizarea procedurilor agreate privind informațiile financiare* emis de către Federația Internațională a Contabililor („IFAC”) și adoptat de către CAFR
- *Codul etic* emis de către IFAC

- Deși ISRS 4400 prevede că independența nu este o cerință pentru angajamentele privind procedurile agreeate, AM POR solicită ca auditorul să respecte cerințele de independență prevăzute de *Codul etic*

Așa cum s-a solicitat, noi am realizat doar procedurile stabilite în termenii de referință și am raportat constatările noastre factuale cu privire la aceste proceduri în capitolul 2 al acestui Raport.

Scopul acestor proceduri agreeate a fost stabilit de către Autoritatea de Management și au fost realizate pentru a evalua dacă cheltuielile solicitate de Beneficiar în Cererea de rambursare atasată au fost realizate efectiv, sunt exacte și eligibile.

### **3. Sursele informațiilor**

Raportul cuprinde informații furnizate de managementul Beneficiarului în legătură cu întrebările specifice sau care au fost obținute sau extrase din sistemele informatice și contabilitatea Beneficiarului.

### **4. Constatări factuale**

Cheltuielile totale care reprezintă subiectul acestei verificări se ridică la suma de ..... lei. Această sumă este egală cu suma totală a cheltuielilor raportate de Beneficiar în Cererea de rambursare (prezentată în anexa nr. ....), iar suma solicitată de Beneficiar spre rambursare, (după deducerea din suma totală a prefinanțării - unde este cazul) conform contractului de finanțare se ridică la ..... lei, așa cum rezultă din cererea de rambursare.

Pe baza verificărilor pe care le-am realizat, am descoperit că suma de ..... lei nu reprezintă cheltuieli eligibile.

Detaliile constatărilor noastre factuale, inclusiv Situația cheltuielilor neeligibile sunt prezentate în Capitolul II al acestui Raport.

### **Detaliile raportului**

#### **Capitolul I - Informații cu privire la contractul de finanțare și activitatea Beneficiarului**

Acest punct va include o descriere sumară a contractului de finanțare și a activităților derulate de <.....>, în baza acestuia. Auditorul va prezenta, de asemenea, un tabel sintetic cu privire la obiectul verificărilor.

#### **Capitolul II - Proceduri realizate și constatări factuale**

Acest punct va include o scurtă descriere a verificărilor efectuate, a procedurilor urmate și a informațiilor utilizate în acest scop.

De asemenea, va cuprinde descrierea detaliată a rezultatelor acestor verificări, cu utilizarea de tabele/ grafice/ dovezi/ de audit ca anexă la raport, dacă sunt necesare/ utile, precum și descrierea, dacă este cazul, a oricăror excepții/ neconformități, potrivit următoarelor secțiuni:

## **1. Obținerea unei suficiente înțelegeri a proiectului și a termenilor și condițiilor Contractului de Finanțare**

### **2. Procedura de verificare a eligibilității cheltuielilor solicitate de Beneficiar**

#### 2.1 Procedura generală

2.2 Conformitatea cheltuielilor efective cu bugetul proiectului, *anexa nr. ....* la contractul de finanțare.

#### **2.3 Selectarea cheltuielilor pentru verificare**

##### 2.3.1 Categorii și tipuri de cheltuieli

##### 2.3.2 Selectarea cheltuielilor

#### **2.4 Verificarea cheltuielilor**

##### 2.4.1 Eligibilitatea cheltuielilor - condiții generale

##### 2.4.2 Exactitate și înregistrare

##### 2.4.3 Realitatea cheltuielilor

##### 2.4.4 Verificarea achizițiilor publice

##### 2.4.5 Costuri indirecte

## **3. Anexe**



## **SECȚIUNEA IV - Clauze contractuale obligatorii**



Bulevardul Ștefan cel Mare și Sfânt, nr.69, cod. 700075, Iași  
Tel.: 0232 - 235100; Fax: 0232 - 210336; [www.icc.ro](http://www.icc.ro)



Nr. de exemplare : 4  
Exemplar nr.

**CONTRACT DE SERVICII**  
*Servicii de Audit în cadrul proiectului*  
**” REABILITAREA MĂNĂȘTIRII GOLIA - ETAPA II”**  
**COD SMIS 47991**

nr. \_\_\_\_\_ data \_\_\_\_\_ 2014

În temeiul **O.U.G. nr. 34/2006** privind atribuirea contractelor de achiziție publică, a contractelor de concesiune de lucrări publice și a contractelor de concesiune de servicii, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 337/2006, cu modificările și completările ulterioare,

În temeiul **Raportului procedurii de atribuire a contractului de achiziție publică de servicii de Audit în cadrul proiectului ”REABILITAREA MĂNĂȘTIRII GOLIA - ETAPA II” COD SMIS 47991 înregistrat sub nr.**

s-a încheiat prezentul contract de prestare de servicii,

între

**JUDEȚUL IAȘI, prin Consiliul Județean Iași**, cu sediul în municipiul Iași, Bld. Ștefan cel Mare și Sfânt, nr. 69, județul Iași, telefon 0232/235100, 0232/214425, fax 0232/210336, cod fiscal 4540712, cont trezorerie RO15TREZ40624510220XXXX, reprezentat prin **Cristian Mihai ADOMNIȚEI, Președinte**, în calitate de **achizitor**, pe de o parte,

și

\_\_\_\_\_ cu \_\_\_\_\_ sediul \_\_\_\_\_ în \_\_\_\_\_, cod fiscal \_\_\_\_\_, Nr. de înmatriculare în Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul \_\_\_\_\_, cont \_\_\_\_\_, reprezentată de \_\_\_\_\_ în calitate de **prestator**, pe de altă parte

## 2. Definiții

2.1. - În prezentul contract următorii termeni vor fi interpretați astfel:

a. **achizitor și prestator** - părțile contractante, așa cum sunt acestea numite în prezentul contract;

- b. **contract** - prezentul contract și toate anexele sale;
- c. **documentație de atribuire** - documentația ce cuprinde toate informațiile legate de obiectul acestui contract de achiziție publică și de procedura de atribuire a acestuia, inclusiv caietul de sarcini;
- d. **ofertă** - actul juridic prin care operatorul economic își manifestă voința de a se angaja din punct de vedere juridic în acest contract de achiziție publică; oferta cuprinde propunerea financiară și propunerea tehnică. În cazul prezentului contract, oferta va desemna propunerea tehnică și cea financiară acceptate de către achizitor și pe baza cărora a avut loc atribuirea acestui contract;
- e. **operator economic** - oricare prestator de servicii persoană fizică/juridică, de drept public sau privat, ori grup de astfel de persoane cu activitate în domeniu, care oferă în mod licit pe piață servicii;
- f. **propunere financiară** - parte a ofertei ce cuprinde informațiile cu privire la preț, tarif, alte condiții financiare și comerciale corespunzătoare satisfacerii cerințelor solicitate prin documentația de atribuire;
- g. **propunere tehnică** - parte a ofertei elaborată pe baza cerințelor din caietul de sarcini cuprins în documentația de atribuire;
- h. **specificatii tehnice** - descrierea serviciilor ce trebuie prestate sub contract, și orice modificări sau adăugiri ale acestora în conformitate cu prevederile Contractului;
- i. **prețul contractului** - prețul plătit prestatorului de către achizitor, în baza contractului, pentru îndeplinirea integrală și corespunzătoare a tuturor obligațiilor asumate prin contract;
- j. **servicii** - activitățile a căror prestare face obiectul contractului;
- k. **forța majoră** - un eveniment mai presus de controlul părților, care nu se datorează greșelii sau vinei acestora, care nu putea fi prevăzut la momentul încheierii contractului și care face imposibilă executarea și, respectiv, îndeplinirea contractului; sunt considerate asemenea evenimente: războaie, revoluții, incendii, inundații sau orice alte catastrofe naturale, restricții apărute ca urmare a unei carantine, embargou, enumerarea nefiind exhaustivă, ci enunțiativă. Nu este considerat forță majoră un eveniment asemenea celor de mai sus care, fără a crea o imposibilitate de executare, face extrem de costisitoare executarea obligațiilor uneia din parti;
- l. **zi** - zi calendaristica; an - 365 de zile.

### 3. Interpretare

3.1. - În prezentul contract, cu excepția unei prevederi contrare, cuvintele la forma singular vor include forma de plural și viceversa, acolo unde acest lucru este permis de context.

3.2. - Termenul "zi" ori "zile" sau orice referire la zile reprezintă zile calendaristice dacă nu se specifică în mod diferit.

3.3. - În prezentul contract, cu excepția situațiilor când contextul cere altfel sau a unei prevederi contrare: cuvintele care desemnează persoane vor include persoane fizice/juridice și orice organizație având capacitate juridică.

3.4. - Referințele la orice acte normative se consideră a face referire și la orice alte acte normative subsecvente prin care acestea sunt modificate.

3.5. - Cu excepția cazului când se prevede altfel în contract, acesta obligă nu numai la ceea ce este expres prevăzut prin clauzele sale, ci și la toate urmările pe care legea, obiceiul sau echitatea le dă obligației respective, după natura sa.

### 4. Obiectul principal al contractului

4.1. – Prestatorul se obligă să presteze **servicii de Audit în cadrul proiectului "REABILITAREA MĂNĂSTIRII GOLIA - ETAPA II" COD SMIS 47991 în conformitate cu Instrucțiunile privind achiziționarea serviciilor de audit pentru Contractele finanțate prin POR 2007 – 2013 și Termeni de referință pentru verificarea cheltuielilor unui Contract de Finanțare finanțat prin Programul Operațional Regional 2007 - 2013 și în conformitate cu prevederile prezentului caiet de sarcini, conform Bugetului proiectului – Cap. 7 - Cheltuieli pentru audit, informare și publicitate, linia 7.1 – Audit si conform caietului de sarcini și a propunerii tehnice prezentate**, în perioada convenită și în conformitate cu prevederile legale și cu obligațiile asumate prin prezentul contract.

4.2. - Achizitorul se obligă să plătească prețul convenit în contract pentru serviciile prestate și recepționate, în condițiile și prin modalitățile de plată stabilite prin prezentul contract.

## 5. Prețul contractului

5.1. - Prețul convenit pentru îndeplinirea contractului, plătit prestatorului de către achizitor, conform propunerii financiare, este de \_\_\_\_\_ lei, la care se adaugă **TVA** în valoare de \_\_\_\_\_ lei, conform prevederilor legale în vigoare.

5.2. – Prețul fara TVA a prezentului contract este ferm pe toată durata contractului.

## 6. Durata contractului

6.1. - (1) Durata prezentului contract este începând de la data semnării acestuia și până la restituirea garanției de buna executie.

(2) Durata prestării serviciilor este de la data semnării de către ambele părți până la finalizarea implementării proiectului, în conformitate cu Contractul de finanțare nr. 3850/25.09.2013, respectiv 18 luni.

(3) Dacă durata de implementare prevăzută în contractul de finanțare va fi prelungită, raportul final va fi întocmit la finalizarea proiectului. Modificarea duratei de implementare a proiectului nu va afecta valoarea totală a contractului de prestări servicii audit.

6.2 Prezentul contract încetează să producă efecte de la data îndeplinirii, de către ambele părți contractante a obligațiilor ce le revin conform contractului.

## 7. Executarea contractului

7.1. – (1) Executarea contractului începe după semnarea contractului de către ambele parti.

(2) Garanția de bună execuție se constituie în termen de **maxim 5 zile** de la data semnării contractului de ambele parti.

(3) **Neconstituirea garanției de buna executie in termen de 5 zile de la data semnării contractului de catre ambele parti contractante dă dreptul autorității contractante să rezilieze prezentul contract, de plin drept, fara nicio altă formalitate prealabilă de punere în intarziere.**

(4) **Garanția de bună execuție va acoperi perioada de timp până la data încheierii procesului-verbal de receptie receptie centralizator al tuturor serviciilor ce fac obiectul prezentului contract.**

## 8. Documentele contractului

8.1. Documentele contractului sunt:

- documentația de atribuire a contractului de servicii de Audit în cadrul proiectului "REABILITAREA MĂNĂSTIRII GOLIA - ETAPA II" COD SMIS 47991
- propunerea tehnică;
- propunerea financiară;
- garanția de buna executie, după constituire;
- lista subcontractanților și contractele de subcontractare, dacă este cazul
- angajamentul ferm al tertului sustinator, dacă este cazul
- alte documente, conform legii.

8.2. Documentele enumerate la art. 8.1 alcătuiesc contractul și trebuie considerate ca documente care se explicitează reciproc, reprezentând anexe ale prezentului contract și fac parte integrantă din acesta. În cazul în care, pe parcursul îndeplinirii contractului, se constată faptul că anumite elemente ale propunerii tehnice sunt inferioare sau nu corespund cerințelor prevăzute în caietul de sarcini, prevalează prevederile caietului de sarcini.

## 9. Obligațiile principale ale prestatorului

9.1. – Prestatorul se obligă să presteze serviciile de audit pentru **proiectul "REABILITAREA MĂNĂSTIRII GOLIA - ETAPA II" COD SMIS 47991** în conformitate cu Instrucțiunile privind achiziționarea serviciilor de audit pentru Contractele finanțate prin POR 2007 – 2013 și Termeni de referință pentru verificarea cheltuielilor unui Contract de Finanțare finanțat prin Programul Operațional Regional 2007 - 2013 și în conformitate cu prevederile prezentului caiet de sarcini, conform Bugetului proiectului – Cap. 7 - Cheltuieli pentru audit, informare și publicitate, linia 7.1 – Audit și conform caietului de sarcini și a propunerii tehnice prezentate.

9.2. – (1) Prestatorul se obligă să presteze serviciile la standardele și/sau performanțele prezentate în propunerea tehnică, anexă la contract.

(2) Serviciile de audit vor fi prestate prin desfășurarea a 2 (două) audituri pe parcursul duratei de implementare a proiectului.

(3) Rezultatele prestării serviciilor de audit:

- **un raport de audit intermediar**, rezultat după realizarea auditului intermediar, efectuat după ce Autoritățile Contractante i-au fost rambursate cheltuielile de către Autoritatea de Management pentru Programul Operațional Regional (AM POR), în proporție de 50%. Raportul privind constatările factuale va însoți următoarea cerere de rambursare ce va fi depusă de către Achizitor.

- **un raport final, rezultat după realizarea auditului final**. Raportul final privind constatările factuale **va însoți cererea de rambursare finală**.

(4) Utilizarea modelului de raport prezentat în Anexa 2 din Termeni de referință pentru verificarea cheltuielilor unui Contract de Finanțare finanțat prin Programul Operațional Regional 2007 – 2013, anexă la prezentul Caiet de sarcini, este obligatorie.

(5) Fiecare dintre cele două rapoarte, intermediar și final, elaborate de către auditorul independent va fi însoțit și de o declarație pe propria răspundere a acestuia din care să rezulte că are calitatea de auditor financiar recunoscut de o entitate abilitată în certificarea calității de auditor.

(6) Fiecare raport se va întocmi ca urmare a solicitării exprese a achizitorului.

(7) Rapoartele de audit intermediar/ final și documentele relevante rezultate în urma prestării serviciilor de audit ale proiectului vor deveni proprietatea Consiliului Județean Iași.

(8) Prestatorul va furniza aceste documente în limba română atât pe suport de hârtie cât și în format electronic. Toate rapoartele menționate vor fi datate și semnate și vor fi

predate achizitorului în 4 exemplare. Se vor depune 3 (trei) exemplare pe hârtie + 1 CD/DVD (format electronic) din fiecare raport.

(9) Termenul de întocmire și predare a raportului de audit intermediar și a raportului de audit final este de 15 zile de la solicitarea expresă a achizitorului.

(10) Serviciile de audit care vor fi contractate vor avea ca scop elaborarea a 2 rapoarte de audit, astfel:

- **un raport de audit intermediar**, rezultat după realizarea auditului intermediar, efectuat după ce Autorității Contractante i-au fost rambursate cheltuielile de către Autoritatea de Management pentru Programul Operațional Regional (AM POR), în proporție de 50%. Raportul privind constatările factuale va însoți următoarea cerere de rambursare ce va fi depusă de către achizitor.

- un raport final, rezultat după realizarea auditului final. Raportul final privind constatările factuale va însoți cererea de rambursare finală.

(11) Serviciile prestate în baza contractului precum și orice fază a acestora prevăzută a fi terminată în termenul stabilit trebuie finalizate în termenul convenit de părți, termen care se calculează de la data emiterii ordinului de începere a serviciilor. Prestatorul este pe deplin responsabil pentru prestarea serviciilor în conformitate cu termenul stabilit. Dacă pe parcursul îndeplinirii contractului intervin circumstanțe, care îl pun pe acesta în imposibilitatea de a respecta termenul stabilit, acesta are obligația de a notifica acest lucru, în timp util, achizitorului.

9.3. - Prestatorul se obligă să despăgubească achizitorul împotriva oricărui:

a) reclamații și acțiuni în justiție, ce rezultă din încălcarea unor drepturi de proprietate intelectuală (brevete, nume, mărci înregistrate etc.), legate de echipamentele, materialele, instalațiile sau utilajele folosite pentru sau în legătură cu produsele achiziționate; și

b) daune-interese, costuri, taxe și cheltuieli de orice natură, aferente, cu excepția situației în care o astfel de încălcare rezultă din respectarea caietului de sarcini întocmit de către achizitor.

9.4. - Prestatorul este răspunzător atât de siguranța tuturor operațiunilor și metodelor de prestare utilizate, cât și de calificarea personalului folosit pe toată durata contractului.

9.5.- Prestatorul se obligă să asigure resursele umane, materialele, echipamentele și orice alte asemenea, fie de natură provizorie, fie definitivă, cerute de și pentru contract, în măsura în care necesitatea asigurării acestora este prevăzută în contract sau se poate deduce în mod rezonabil din contract, astfel încât să se asigure derularea eficientă a activităților.

9.6. - Prestatorul este obligat să respecte instrucțiunile transmise de către achizitor, ca și cum acestea ar fi parte a contractului însuși, clauzele prezentului contract fiind aplicabile în integralitate.

9.7. - Prestatorul rămâne răspunzător pentru orice încălcare a obligațiilor sale contractuale și după încetarea contractului, pentru perioada prevăzută în acest sens de legislația românească aplicabilă.

9.8. - Codul de conduită al prestatorului :

(1) Prestatorul are obligația de a acționa în orice circumstanță cu obiectivitate și imparțialitate, ca un bun și loial consilier al achizitorului, în conformitate cu regulile etice și deontologice ale profesiei sale, precum și cu discreția necesară. În special, prestatorul se va abține de la a face orice declarații publice în legătură cu contractul sau serviciile prestate în cadrul acestuia fără aprobarea prealabilă în acest sens, în scris, a achizitorului, precum și de la a se angaja în orice activitate care vine în conflict cu obligațiile asumate față de achizitor prin acest contract. Prestatorul nu are dreptul de a angaja achizitorul în orice fel fără asentimentul scris al acestuia, obținut în prealabil, și va face acest lucru cunoscut terților ori de câte ori este cazul.

(2) Prestatorul se obligă să respecte și să se conformeze tuturor prevederilor legislației românești relevante în vigoare, și garantează că personalul propriu și dependenții acestora respectă și se conformează acestor prevederi legale. De asemenea, prestatorul va respecta standardele esențiale de muncă ILO, convențiile cu privire la libertatea de asociere și negocieri colective, eliminarea muncii forțate și a discriminării la locul de muncă și abolirea muncii copiilor.

(3) Pe întreaga durată a contractului, prestatorul și personalul acestuia vor respecta drepturile omului și libertățile cetățenești, și se angajează să nu aducă atingere în nici un fel practicilor politice, culturale și religioase din România.

(4) În cazul în care prestatorul și/sau oricare dintre sub-contractorii, personalul, agenții sau dependenții săi, va primi sau accepta să primească, și/sau va oferi sau va accepta să dea sau să procure vreunei persoane orice cadou, gratuitate, comision sau mită ca stimulent sau recompensă pentru a face sau a nu face orice act, și/sau pentru a favoriza sau defavoriza orice persoană în legătură cu acest contract sau orice alt contract cu achizitorul, acesta din urmă are dreptul de a rezilia contractul cu solicitarea de daune-interese, fără ca prin aceasta însă să se aducă vreun prejudiciu oricăror drepturi câștigate de prestator în baza acestui contract.

(5) Plățile efectuate de către achizitor către prestator în baza acestui contract reprezintă singurul venit sau beneficiu pe care prestatorul are dreptul să îl obțină în legătură cu acest contract. Nici prestatorul nici personalul acestuia nu va accepta orice comision, reducere, alocație, plată indirectă sau orice alt venit/beneficiu în legătură cu sau ca rezultat al îndeplinirii obligațiilor prevăzute în acest contract.

(6) Toate rapoartele și documentele precum hărți, diagrame, desene, specificații, planuri, statistici, calcule, baze de date, software și înregistrări suport sau orice materiale achiziționate, compilate sau pregătite de către prestator în executarea acestui contract vor fi proprietatea achizitorului, în afară de cazul în care prin contract se prevede altfel. Prestatorul se obligă să livreze aceste documente, în original, achizitorului după finalizarea contractului și să nu le utilizeze pentru alte scopuri decât cele prevăzute în acest contract, cu excepția cazului în care achizitorul îl autorizează în scris în acest sens.

(7) Orice rezultate sau drepturi legate de acestea, inclusiv drepturi de autor și/sau orice alte drepturi de proprietate intelectuală și/sau industrială, obținute în executarea sau ca urmare a executării acestui contract, cu excepția cazurilor în care astfel de drepturi sunt preexistente contractului, vor fi proprietatea achizitorului, care le poate utiliza, publica sau transfera după cum consideră necesar, fără nici un fel de limitare geografică sau de altă natură.

(8) Prestatorul nu va avea, direct sau indirect, beneficiul nici unei redevențe, gratuități sau comision în legătură cu orice articol sau proces, aflat sub protecția drepturilor de autor și/sau oricărui alt drept de proprietate intelectuală și/sau industrială, utilizat în cadrul sau pentru scopurile acestui contract.

(9) Executarea acestui contract nu trebuie să dea naștere unor cheltuieli comerciale neobișnuite. Dacă astfel de cheltuieli apar, contractul va fi reziliat de drept. Achizitorul are dreptul de a efectua orice verificări documentare și la fața locului pe care le consideră necesare în scopul analizării existenței unor cheltuieli comerciale neobișnuite.

(10) Prestatorul va trata toate documentele și informațiile primite în legătură cu contractul ca având caracter confidențial și – cu excepția cazurilor în care acest lucru este necesar pentru buna derulare a contractului și atingerea obiectivelor acestuia - nu va publica sau dezvălui orice aspecte ale prezentului contract și nu va divulga orice informație obținută de la achizitor fără acordul prealabil, în scris, al acestuia. De asemenea, nu va utiliza aceste informații și nu va face referi la acestea în prestarea unor

servicii pentru alții. În cazul în care există divergențe de opinie între prestator și achizitor cu privire la necesitatea publicării/dezvăluirii anumitor informații în scopul derulării contractului, decizia achizitorului în aceste situații este finală și neapelabilă.

(11) Prestatorul, personalul, sub-contractorii sau agenții acestuia se obligă să mențină secretul profesional pe întreaga durată a acestui contract și după încetarea acestuia. În acest sens, afară de cazul în care achizitorul consimte în scris la aceasta, atât prestatorul, cât și personalul, sub-contractorii sau agenții acestuia nu vor comunica oricărei terțe părți nici o informație confidențială obținută sau descoperită pe durata contractului și nu vor face publice nici o informație sau recomandare formulată în executarea contractului sau ca rezultat al prestării serviciilor. De asemenea, prestatorul se obligă să nu utilizeze informațiile furnizate lui sau obținute pe parcursul derulării contractului și/sau rezultatele studiilor, testelor și cercetărilor desfășurate pe parcursul și în scopul executării acestui contract într-un mod care aduce sau este de natură a cauza prejudicii achizitorului.

#### 9.9. - Conflictul de interese:

(1) Prestatorul va lua toate măsurile necesare pentru a preveni sau îndepărta orice situație care are sau poate avea ca efect compromiterea executării acestui contract în mod obiectiv și imparțial. Astfel de situații pot apărea ca rezultat al intereselor economice, afinităților politice sau naționale, legăturilor de familie sau emoționale, or al altor legături sau interese comune. Oricare ar fi situația, apariția unui conflict de interese trebuie notificată de către prestator imediat achizitorului, în scris.

(2) Prestatorul va garanta că personalul său, inclusiv cel de conducere, nu se află într-o situație care poate da naștere unui conflict de interese. Prestatorul va înlocui, imediat și fără nici un fel de compensație din partea achizitorului, orice membru al personalului său care se află într-o astfel de situație.

(3) Prestatorul se va abține de la orice legături și relații, comerciale sau de altă natură, care au sau pot avea ca efect compromiterea independenței sale sau cea a personalului său. În cazul în care prestatorul nu poate menține această independență, achizitorul are dreptul de a rezilia contractul, fără obligația notificării formale a prestatorului și fără a aduce atingere dreptului achizitorului de a solicita despăgubiri pentru orice daune suferite ca urmare a acestei situații.

(4) Achizitorul își rezervă dreptul de a verifica dacă măsurile luate de prestator în conformitate cu prevederile acestui articol sunt adecvate și de a solicita luarea de măsuri suplimentare dacă va considera necesar.

(5) Achizitorul își rezervă dreptul de a lua toate măsurile prin care să se asigure că prestarea serviciilor se realizează la un nivel corespunzător și că reflectă în totalitate cerințele și condițiile solicitate.

## 10. Obligațiile principale ale achizitorului

10.1. – (1) Achizitorul se obligă să plătească prețul convenit în prezentul contract pentru serviciile recepționate.

(2) După constituirea garanției de bună execuție de către prestator, achizitorul va emite ordinul de începere a prestării serviciilor de audit, moment din care prestatorul va avea acces la toate documentele proiectului necesare auditului, la solicitarea acestuia.

10.2. - Achizitorul se obligă să recepționeze, potrivit **clauzei 16**, serviciile prestate în termenul convenit.

10.3. - Achizitorul se obligă să plătească prețul către prestator în conformitate cu prevederile **clauzei 11**.

## 11. Modalități de plată



11.1 - (1) Achizitorul se obligă să plătească prețul către prestator în cel mult 30 zile de la întocmirea Procesului verbal de recepție calitativă și cantitativă pe baza facturii emise de prestator.

(2) Plata se va efectua în două tranșe, astfel:

- în proporție de 50% din valoarea contractului, pentru raportul de audit intermediar, în termen de cel mult 30 zile de la data procesului verbal de recepție calitativă și cantitativă a raportului de audit intermediar și depunerii facturii aferente serviciilor prestate;

- în proporție de 50% din valoarea contractului, pentru raportul de audit final, în termen de cel mult 30 zile de la data procesului verbal de recepție calitativă și cantitativă a raportului de audit final și depunerii facturii aferente serviciilor prestate.

## **12. Sancțiuni pentru neîndeplinirea culpabilă a obligațiilor**

12.1. - În cazul în care, din vina sa exclusivă, prestatorul nu reușește, pe parcursul perioadei de derulare a prezentului contract, să-și îndeplinească obligațiile asumate prin contract, atunci achizitorul este îndreptățit de a percepe penalități, de 0,1% din prețul contractului ramaș de executat până la îndeplinirea duratei de execuție a prezentului contract pentru fiecare zi de întârziere până la îndeplinirea efectivă a obligațiilor.

(2) În cazul în care, din vina sa exclusivă, prestatorul nu reușește, pe parcursul perioadei de derulare a prezentului contract, să-și îndeplinească obligațiile asumate prin contract, atunci achizitorul este îndreptățit de a calcula penalități, de 0,1% din prețul contractului ramaș de executat până la îndeplinirea duratei de execuție a prezentului contract, pentru fiecare zi de întârziere până la data încetării de drept a contractului sau a rezilierii acestuia.

(3) În cazul în care achizitorul, din vina sa exclusivă, nu onorează facturile în termen de 30 zile de la expirarea perioadei convenite, atunci acesta are obligația de a plăti, ca penalități, o sumă echivalentă cu 0,1% din plata neefectuată pentru fiecare zi de întârziere, până la îndeplinirea efectivă a obligațiilor.

12.2 - Penalitățile datorate curg de drept din data scadenței obligațiilor asumate conform prezentului contract

12.3. - Nerespectarea obligațiilor asumate prin prezentul contract de către una dintre părți, în mod culpabil și repetat, dă dreptul părții lezate de a considera contractul de drept reziliat și de a pretinde plata de daune-interese.

12.4. - Achizitorul își rezervă dreptul de a renunța oricând la contract, printr-o notificare scrisă, adresată prestatorului, fără nicio compensație, dacă acesta din urmă dă faliment, cu condiția ca această denunțare să nu prejudicieze sau să afecteze dreptul la acțiune sau despăgubire pentru prestator. În acest caz, prestatorul are dreptul de a pretinde numai plata corespunzătoare pentru partea din contract îndeplinită până la data denunțării unilaterale a contractului.

12.5. - Achizitorul își rezervă dreptul de a renunța oricând la contract, printr-o notificare scrisă, adresată prestatorului, fără nicio compensație, în condițiile în care achizitorul, din motive temeinice, nu mai poate asigura realizarea obiectului contractului. În acest caz, prestatorul are dreptul de a pretinde numai plata corespunzătoare pentru partea din contract îndeplinită până la data denunțării unilaterale a contractului.

## **13. Garanția de bună execuție a contractului**

13.1. -(1) Prestatorul se obligă să constituie garanția de bună execuție a contractului, în cuantum de 5% **din prețul contractului**, exclusiv TVA, în termen de maxim **5 zile** de la semnarea contractului de către ambele părți. **Garanția de bună execuție va acoperi**

## **perioada de timp până la data încheierii procesului-verbal de recepție centralizator al tuturor serviciilor.**

-(2) Garanția de buna execuție se constituie printr-un instrument de garantare emis în condițiile legii de o societate bancară sau de o societate de asigurări sau prin depunerea în numerar a sumei corespunzătoare la casieria autorității contractante, în cazul în care valoarea garanției de buna execuție este redusă ca valoare, conform Documentației de atribuire a contractului de servicii.

-(3) Cuantumului garanției de buna execuție i se vor aplica și prevederile Legii nr. 346/2004 privind stimularea înființării și dezvoltării întreprinderilor mici și mijlocii. În această situație, prestatorul beneficiază de reducerea cu 50% a cuantumului garanției de bună execuție.

13.2. - Achizitorul are dreptul de a emite pretenții asupra garanției de bună execuție, în limita prejudiciului creat, dacă prestatorul nu își execută, execută cu întârziere sau execută necorespunzător obligațiile asumate prin prezentul contract. Anterior emiterii unei pretenții asupra garanției de bună execuție, achizitorul are obligația de a notifica acest lucru prestatorului, precizând totodată obligațiile care nu au fost respectate.

13.3. – Achizitorul se obligă să restituie garanția de bună execuție aferentă prezentului contract în termen de 14 zile de la data încheierii procesului-verbal de recepție centralizator al tuturor serviciilor.

13.4. – Constatările procesului-verbal de recepție vor fi comunicate, în scris, de către autoritatea contractantă.

13.5. – În cazul în care prestatorul nu constituie garanția de bună execuție în termen de 5 zile de la data semnării contractului de către ambele părți contractante, autoritatea contractantă are dreptul să rezilieze prezentul contract, deplin drept, fără nicio altă formalitate prealabilă de punere în întârziere.

## **14. Alte responsabilități ale prestatorului**

14.1. - (1) Prestatorul are obligația de a presta serviciile prevăzute în contract cu profesionalism și promptitudinea cuvenite angajamentului asumat și în conformitate cu caietul de sarcini și propunerea sa tehnică.

(2) Prestatorul se obligă să supravegheze prestarea serviciilor, să asigure resursele umane, materialele, echipamentele și orice alte asemenea, fie de natură provizorie, fie definitivă, cerute de și pentru contract, în măsura în care necesitatea asigurării acestora este prevăzută în contract sau se poate deduce în mod rezonabil din contract.

14.2. - Prestatorul este pe deplin responsabil pentru prestarea serviciilor în conformitate cu termenul stabilit. Totodată, este răspunzător atât de siguranța tuturor operațiunilor și metodelor de prestare utilizate, cât și de calificarea personalului folosit pe toată durata contractului.

## **15. Alte responsabilități ale achizitorului**

15.1. - Achizitorul se obligă să pună la dispoziția prestatorului orice facilități și/sau informații pe care acesta le-a cerut în propunerea tehnică, în cadrul prezentului contract și pe care le consideră necesare îndeplinirii contractului.

## **16. Recepție și verificări**

16.1. - (1) Achizitorul are dreptul de a verifica modul de prestare a serviciilor pentru a stabili conformitatea lor cu prevederile din prezentul contract, propunerea tehnică și din caietul de sarcini.

(2) Prestatorul va prezenta la solicitarea achizitorului stadiul derulării contractului.

16.2. – Verificările vor fi efectuate în conformitate cu prevederile din prezentul contract. Achizitorul are obligația de a notifica, în scris, prestatorului identitatea reprezentanților săi împuterniciți care vor efectua verificările.

16.3 - În cazul în care în cadrul procedurilor de recepții se fac observații, Prestatorul va proceda la prestarea serviciilor efectuate necorespunzător.

16.4 – Recepția serviciilor ce constituie obiectul prezentului contract, se va realiza de către achizitor conform prevederilor contractuale,. La încheierea prestării tuturor serviciilor prestate achizitorul va încheia un proces verbal centralizator al serviciilor prestate în temeiul prezentului contract.

16.5. - Verificările vor fi efectuate în conformitate cu prevederile din prezentul contract de către Direcția Proiecte și Dezvoltare Durabilă.

16.6 – Direcția Proiecte și Dezvoltare Durabilă va urmări și va îndeplini, în numele achizitorului, toate activitățile necesare realizării obiectului prezentului contract, va monitoriza executarea obiectului prezentului contract, va semnala orice incident în executare și va comunica Direcția Achiziției Publice procesele verbale de verificare și de recepție, precum și modul de îndeplinire a obligațiilor contractuale, în termen legal, în scopul emiterii documentului constatator.

16.7. - Direcția Proiecte și Dezvoltare Durabilă va iniția toate demersurile legale aferente organizării și efectuării recepției prestațiilor ce constituie obiectul prezentului contract și va comunica prestatorului, procesul - verbal de recepție, în termen legal.

## **17. Începere, finalizare, întâzieri, sistare**

17.1. - Prestatorul are obligația de a începe prestarea serviciilor la data emiterii ordinului de începere al achizitorului.

17.2. - Serviciile prestate în baza contractului sau, dacă este cazul, oricare fază a acestora prevăzută a fi terminată într-o perioadă stabilită în termenul contractului trebuie finalizate în termenul convenit de părți, termen care se calculează de la data semnării prezentului contract.

17.3. - Dacă pe parcursul îndeplinirii contractului prestatorul nu respectă perioada de prestare, acesta are obligația de a notifica acest lucru, în timp util, achizitorului.

17.4. Orice întârziere în îndeplinirea contractului dă dreptul achizitorului de a solicita penalități prestatorului, în afara cazului în care achizitorul este de acord cu prelungirea termenului de prestare a serviciilor.

## **18. Ajustarea prețului contractului**

18.1. - Pentru serviciile prestate, plățile datorate de achizitor prestatorului sunt tarifele declarate în propunerea financiară, anexă la contract.

18.2. - **Prețul prezentului contract fără TVA este ferm pe întreaga durată de executare a prezentului contract.**

## **19. Încetarea contractului. Pact comisoriu**

19.1. - Prezentul contract încetează prin atingerea la termen, prin executarea, de către ambele părți, a tuturor obligațiilor ce le revin conform contractului, prin acordul părților sau ca urmare a dispariției, fără vina nici uneia dintre părți, a unui element esențial al contractului, astfel cum acesta este definit în legislația aplicabilă.

19.2. - În plus față de motivele de încetare a contractului menționate în prezentul contract, achizitorul are dreptul de a considera contractul drept reziliat, printr-o notificare scrisă adresată prestatorului, fără necesitatea unei alte formalități și fără intervenția vreunei autorități sau instanțe de judecată, în cazul în care acesta:

a) intră în stare de faliment ori lichidare, afacerile îi sunt conduse de un administrator

judiciar sau activitățile sale comerciale sunt suspendate or fac obiectul unui aranjament cu creditorii sau este într-o situație similară cu cele anterioare, reglementată prin lege;

b) face obiectul unei proceduri legale pentru declararea sa în una dintre situațiile prevăzute la litera a);

c) a fost condamnat, prin hotărâre definitivă a unei instanțe judecătorești, pentru o faptă care a adus atingere eticii și/sau conduitei profesionale, sau se face vinovat de grave abateri de la conduita profesională, dovedite de achizitor prin orice mijloace permise de lege;

d) a fost condamnat, prin hotărâre definitivă a unei instanțe judecătorești, pentru fraudă, corupție, implicare într-o organizație criminală sau orice altă activitate ilegală prin care sunt aduse prejudicii intereselor financiare ale Uniunii Europene;

e) a fost declarat vinovat de încălcarea gravă a obligațiilor contractuale ca urmare a unei alte proceduri de licitație sau atribuire de grant, finanțată din bugetul Uniunii Europene;

f) este afectat de transformări de ordin organizațional, prin care sunt modificate statutul juridic, obiectul de activitate sau controlul asupra sa, cu excepția cazurilor în care astfel de modificări sunt acceptate printr-un act adițional la prezentul contract;

g) este afectat de orice alte impedimente de ordin legal care împiedică executarea corespunzătoare a prezentului contract;

h) nu furnizează garanțiile și/sau asigurările solicitate sau garantul/asigurătorul nu își poate respecta angajamentele asumate.

19.3. - În acest caz, prestatorul are dreptul de a pretinde numai plata corespunzătoare pentru partea din contract îndeplinită până la data încetării contractului.

19.4. - Achizitorul are dreptul de a considera contractul contractul de drept reziliat, printr-o notificare scrisă adresată prestatorului, fără necesitatea unei alte formalități și fără intervenția vreunei autorități sau instanțe de judecată și de a pretinde daune – interese în oricare dintre următoarele situații:

a) prestatorul nu își îndeplinește obligațiile asumate prin prezentul contract;

b) prestatorul refuză sau neglijează să ducă la îndeplinire instrucțiunile emise de către achizitor sau solicitarea transmisă de acesta de a remedia orice executare necorespunzătoare a obligațiilor sale contractuale, prin care se afectează prestarea corespunzătoare și în termenele prevăzute a serviciilor.

19.5. - În oricare din situațiile de mai sus, achizitorul are dreptul de a finaliza serviciile fie direct, fie prin încheierea unor alte contracte/acorduri cu terțe părți, costurile respective fiind imputabile prestatorului.

19.6. - Imediat după primirea notificării de reziliere a contractului, prestatorul va lua toate măsurile necesare pentru a opri executarea obligațiilor sale de o manieră promptă și organizată, în așa fel încât costurile să fie minime.

19.7. - Achizitorul nu va fi obligat să efectueze nici o altă plată către prestator până la finalizarea serviciilor, după care are dreptul de a recupera de la prestator toate costurile suplimentare aferente prestării serviciilor respective, sau, după caz, va plăti prestatorului orice sume restante.

**19.8. - În cazurile în care achizitorul consideră contractul reziliat pentru neexecutare sau executare necorespunzătoare din partea prestatorului, va fi îndreptățit să perceapă de la prestator daune-interese, în cuantum de 0,1% din prețul contractului fără TVA, pentru fiecare zi rămasă de la data rezilierii contractului (exclusiv) până la data expirării perioadei de execuție a contractului (inclusiv), dar nu mai mult decât prețul contractului. Prestatorul nu are dreptul de a pretinde, în aceste situații, nicio altă sumă în afara celor datorate de achizitor pentru serviciile deja prestate.**

19.9. - Achizitorul are dreptul de a considera contractul de drept reziliat, printr-o notificare scrisă adresată prestatorului, fără necesitatea unei alte formalități și fără intervenția vreunei autorități sau instanțe de judecată dacă:

- a) – prestatorul a abandonat contractul;
- b) – prestatorul neglijează în mod flagrant și repetat să-și îndeplinească obligațiile contractuale, deși a fost notificat de achizitor;

19.10 - Prestatorul poate cere rezilierea contractului dacă:

- a) – achizitorul nu-și îndeplinește obligațiile care sunt în sarcina sa și prin aceasta pune pe prestator în situația de a nu putea presta serviciile;
- b) – achizitorul notifică prestatorul că din motive neprevăzute și datorită unor conjuncturi economice îi este imposibil să continue îndeplinirea obligațiilor contractuale.

19.11 - Rezilierea contractului pentru motivele menționate la punctul 19.9 și punctul 19.10 se va notifica în scris părții contractante.

19.12. - Achizitorul va avea, până la data întreruperii și încetării contractului, aceleași obligații prevăzute în contract, inclusiv plata serviciilor recepționate până în acel moment.

19.13 - În cazul rezilierii contractului din vina prestatorului, achizitorul va stabili daunele pe care trebuie să le suporte prestatorul și care se vor scădea din obligațiile de plată pe care achizitorul le are față de acesta la data întreruperii prestării serviciilor.

19.14. - În cazul în care nu se pot aplica prevederile punctului 19.13 recuperarea daunelor se va face conform prevederilor legale în vigoare la acea dată.

**19.15 – (1) Achizitorul își rezervă dreptul de a denunța unilateral contractul în cel mult 10 zile de la apariția unor circumstanțe care nu au putut fi prevăzute la data încheierii contractului și care conduc:**

- a) – la modificarea clauzelor contractuale în așa măsură încât îndeplinirea contractului respectiv ar fi contrară interesului public;
- b) – la imposibilitatea derulării prezentului contract, motivat de apariția unor conjuncturi economice care determină imposibilitatea îndeplinirii obligațiilor contractuale;
- c) – în situația sistării alocării resurselor financiare alocate.

**(2) Dreptul de denunțare unilaterală a contractului din partea achizitorului este valabil și în cazul sistării, sau după caz, rezilierii contractului de finanțare a proiectului în cadrul căruia se realizează prezentul contract. În acest caz achizitorul nu poate fi considerat răspunzător pentru vreun prejudiciu care ar putea rezulta ca urmare derulării prezentului contract.**

**(3) Contractul de servicii de audit se reziliază unilateral de către achizitor, în cazul în care pe durata prestării serviciilor, auditorului financiar independent i s-a retras această calitate de către organismul ce l-a certificat.**

19.16. - În cazul prevăzut la punctul 19.15., prestatorul are dreptul de a pretinde numai plata corespunzătoare pentru partea din contract îndeplinită până la data denunțării unilaterale a contractului.

19.17. - În caz de neexecutare, contractul se considera desființat de drept, fără a mai fi necesară punerea în întârziere, fără nicio altă formalitate prealabilă și fără intervenția vreunei autorități sau instanțe de judecată

19.18. - Prezentul contract încetează de plin drept, printr-o notificare scrisă adresată prestatorului, fără necesitatea unei alte formalități și fără intervenția vreunei autorități sau instanțe de judecată, în cazul în care acesta, în cazul în care una din părți:

- (1) nu-și exercită una din obligațiile esențiale enumerate în prezentul contract;
- (2) este declarată în stare de incapacitate de plată sau a fost declansată procedura de faliment înainte de începerea executării prezentului contract;

## **20. Amendamente**

20.1. - Părțile contractante au dreptul, pe durata îndeplinirii contractului, de a conveni modificarea clauzelor contractului, prin act adițional, pentru cauze care nu au putut fi prevăzute la data încheierii contractului.

20.2. - Părțile contractante au dreptul, pe perioada de execuție a contractului, de a conveni modificarea anexelor contractului, printr-un act adițional, în termenii și condițiile prevăzute prin acest contract. Orice astfel de modificare nu poate conduce la creșterea prețului contractului.

20.3. - Nici un amendament al contractului nu va avea efecte retroactive. Actele adiționale intră în vigoare la data semnării acestora de către ultima parte.

20.4. - Modificarea contractului nu trebuie să conducă la diminuarea avantajelor și, după caz, a factorilor de evaluare care au stat la baza declarării ofertei câștigătoare a prestatorului.

## **21. Subcontractarea**

21.1 - Prestatorul are obligația, în cazul în care subcontractează părți din contract, de a încheia contracte cu subcontractanții desemnați, în aceleași condiții în care el a semnat contractul cu achizitorul.

21.2 - (1) Prestatorul are obligația de a prezenta la încheierea contractului toate contractele încheiate cu subcontractanții desemnați.

(2) Lista subcontractanților, cu datele de recunoaștere ale acestora, cât și contractele încheiate cu aceștia se constituie în anexe la contract.

21.3 - (1) Prestatorul este pe deplin răspunzător față de achizitor de modul în care îndeplinește contractul.

(2) Subcontractantul este pe deplin răspunzător față de prestator de modul în care își îndeplinește partea sa din contract.

(3) Prestatorul are dreptul de a pretinde daune-interese subcontractanților dacă aceștia nu își îndeplinesc partea lor din contract.

21.4 - Prestatorul poate schimba oricare subcontractant numai dacă acesta nu și-a îndeplinit partea sa din contract. Schimbarea subcontractantului nu va determina schimbarea prețului contractului și va fi notificată achizitorului.

## **22. Cesiunea**

22.1 - Este permisă doar cesiunea creanțelor născute din prezentul contract, obligațiile născute rămânând în sarcina părților contractante astfel cum au fost stipulate și asumate inițial.

22.2 - Prestatorul poate cesiona dreptul său de a încasa contravaloarea serviciilor prestat, numai cu acordul prealabil al achizitorului, în condițiile prevăzute de dispozițiile Codului Civil.

22.3 - Solicitățile de plată către terți pot fi onorate numai după operarea unei cesiuni în condițiile art. 22.2.

## **23. Forța majoră**

23.1. - Forța majoră este constatată de o autoritate competentă.

23.2. - Forța majoră exonerează părțile contractante de îndeplinirea obligațiilor asumate prin prezentul contract, pe toată perioada în care aceasta acționează.

23.3. - Îndeplinirea contractului va fi suspendată în perioada de acțiune a forței majore, dar fără a prejudicia drepturile ce li se cuveneau părților până la apariția acesteia.

23.4. - Partea contractantă care invocă forța majoră are obligația de a notifica celeilalte părți, imediat și în mod complet, producerea acesteia și să ia orice măsuri care îi stau la dispoziție în vederea limitării consecințelor.

23.5. - Partea contractantă care invocă forța majoră are obligația de a notifica celeilalte părți încetarea cauzei acesteia în maximum 15 zile de la încetare.

23.6. - Dacă forța majoră acționează sau se estimează că va acționa o perioadă mai mare de 30 de zile, fiecare parte va avea dreptul să notifice celeilalte părți încetarea de plin drept a prezentului contract, fără ca vreuna dintre părți să poată pretinde celeilalte daune-interese.

## **24. Soluționarea litigiilor**

24.1. - Achizitorul și prestatorul vor depune toate eforturile pentru a rezolva pe cale amiabilă, prin tratative directe, orice neînțelegere sau dispută care se poate ivi între ei în cadrul sau în legătura cu îndeplinirea contractului.

24.2. - Dacă, după 15 zile de la începerea acestor tratative, achizitorul și prestatorul nu reușesc să rezolve în mod amiabil o divergență contractuală, fiecare poate solicita ca disputa să se soluționeze de către instanțele judecătorești competente.

## **25. Legea aplicabilă și limba care guvernează contractul**

25.1. - Limba care guvernează contractul este limba română. Limba de comunicare între prestator și achizitor este limba română, cu excepția cazului în care părțile convin în scris, la începutul contractului, asupra unei alte limbi de comunicare.

25.2 Legea care guvernează acest contract și în conformitate cu care contractul este interpretat este legea română.

## **26. Comunicări**

26.1. - (1) Orice comunicare dintre părți, referitoare la îndeplinirea prezentului contract, trebuie să fie transmisă în scris.

(2) Orice document scris trebuie înregistrat atât în momentul transmiterii, cât și în momentul primirii.

26.2. - Comunicările între părți se pot face și prin telefon, telegrama, telex, fax sau e-mail, cu condiția confirmării în scris a primirii comunicării..

Părțile au înțeles să încheie prezentul contract în patru exemplare de valoare juridica egala a cate \_\_ pagini, din care trei exemplare revin achizitorului si un exemplar revine prestatorului

**Achizitor**

**Prestator**