



UNIUNEA EUROPEANĂ



GUVERNUL ROMÂNIEI
MINISTERUL MUNCII, FAMILIEI
PROTECȚIEI SOCIALE ȘI
PERSOANELOR VÂRSTNICE
AMPOSDRU



Fondul Social European
POSDRU 2007-2013



Instrumente Structurale
2007-2013

Anexa 2

CAIET DE SARCINI și FISA DE DATE

pentru

FURNIZARE SERVICII DE AUDIT FINANCIAR

Cod CPV 79210000-9

TITLUL PROIECTULUI

“RURALINVEST-IMPREUNA PENTRU O SANSA LA OCUPARE”

NUMARUL CONTRACTULUI DE FINANTARE

POSDRU/135/5.2/S/130594



UNIUNEA EUROPEANĂ



GUVERNUL ROMÂNIEI
MINISTERUL MUNCII, FAMILIEI
PROTECȚIEI SOCIALE ȘI
PERSOANELOR VÂRSTNICE
AMPOSDRU



Fondul Social European
POSDRU 2007-2013



Instrumente Structurale
2007-2013

A. Fisa de date

Oferta se va depune la Secretariatul Institutului National de Cercetare-Dezvoltare pentru Inginerie Electrica ICPE-CA din Bucuresti, Splaiul Unirii nr 313, sector 3, CP 030138, corp J, etaj 3, intr-un plic inchis cu mentiunea „ Pentru INC DIE ICPE-CA – Oferta pentru achizitia de servicii de audit financiar proiect POSDRU / 135/ 5.2 / S / 130594 prin procedura de cumparare directa”.

Plicul se va depune la secretariatul INC DIE ICPE-CA pana cel mai tarziu 06.05.2014, ora 14,30.

Persoana de contact: Responsabil achizitiei sing. Marlen Ghita telefon 0213468297, interior 322, fax 0213468299 , e-mail: office@icpe-ca.ro sau marlen.ghita@icpe-ca.ro

Fisa de date si caietul de sarcini se regasesc si pe site-ul www.icpe-ca.ro la Achizitii.

Ofertantul va depune cu titlu de „propunere tehnica”, respectiv „propunere financiara” si documentele solicitate mai jos:

- Oferta tehnico-economica;
- Curriculum Vitae in format EUROPASS datat si semnat in original de auditorul financiar propus de catre firma ofertanta si Prezentarea profilului societatii in cazul auditorului financiar persoana juridica;
- Diploma universitara de licenta- copie conform cu originalul, semnata si stampilata;
- Certificat de atestare a calitatii de auditor financiar emis de Camera Auditorilor din Romania – copie conform cu originalul, semnata si stampilata;
- Carnet de membru al Camerei Auditorilor Financiari din Romania, vizat cu mentiunea „ ACTIV” pentru anul 2014 - copie simpla;
- Persoanele juridice vor prezenta certificat de inregistrare – C.U.I., certificat eliberat de Oficiul Național al Registrului Comerțului – copie conformă cu originalul, semnată și ștampilată, se poate prezenta si certificat constatator emis de ONRC in forma electronica, avand incorporata, atasata sau logic asociata semnatura electronica extinsa;
- Persoanele fizice autorizate vor prezenta autorizația – copie conformă cu originalul, semnată și ștampilată;
- Certificat de atestare conform OU 96/2012 privind masuri de reorganizare cu modificarile si completarile ulterioare si HG 43/2013 privind organizarea si functionarea Ministerului Fondurilor Europene;

În situația în care din documentele solicitate reiese că ofertantul nu își poate exercita activitatea, sau documentele nu sunt în termenul de valabilitate, nu sunt prezentate în forma solicitată sau lipsesc, acesta va fi exclus de la procedura pentru atribuirea contractului.



UNIUNEA EUROPEANĂ



GUVERNUL ROMÂNIEI
MINISTERUL MUNCII, FAMILIEI
PROTECȚIEI SOCIALE ȘI
PERSOANELOR VÂRSTNICE
AMPOSDRU



Fondul Social European
POSDRU 2007-2013



Instrumente Structurale
2007-2013

- Declarație pe propria răspundere a Auditorului din care să rezulte că nu a fost sancționat în ultimii 3 ani de către Departamentul de Monitorizare și Competență Profesională al CAFR.

B. Caiet de sarcini

1. Generalitati

Prezentul caiet de sarcini contine specificatiile minime in vederea participarii la procedura de achizitie a serviciilor de audit financiar si cuprinde ansamblul cerintelor minime pe baza carora se elaboreaza de catre fiecare ofertant propunerea tehnico-financiara, in conditiile in care criteriul de evaluare a ofertelor este " pretul cel mai scazut".

2. Obiectivul procedurii de achizitie

Achizitie publica de servicii de audit financiar pentru implementarea proiectului
"RURALINVEST-IMPREUNA PENTRU O SANSA LA OCUPARE!" POSDRU / 135 / 5.2 / S / 130594 incepand cu aprilie 2014 pe o durata de maximum 22 luni.

3. Achizitor INC DIE ICPE-CA

4. Surse de finantare

POSDRU/135/5.2/S/130594 Cod SIMS 51064 : "RURALINVEST-IMPREUNA PENTRU O SANSA LA OCUPARE" numar de inregistrare OIRPOSDRU Nord – Est 4930/03.04.2014, Finantare nerambursabila din Fonduri Structurale - Fondul Social European POS DRU 2007-2013

5. Procedura achizitiei publice

CUMPARARE DIRECTA conform OUG 34/2006, cu modificarile si completarile ulterioare.

6. Calendarul de desfasurare al procedurii:

- a) Depunerea ofertelor de catre operatorii economici;
- b) Termenul limita de depunere a ofertelor 06.05.2014, ora 14,30;
- c) Deschiderea ofertelor si intocmirea procesului verbal de deschidere 06.05.2014, ora 16,00;
- d) Intocmirea raportului de atribuire;
- e) Comunicarile rezultatului catre ofertanti- max. 3 zile de la data intocmirii raportului de atribuire;
- f) Contestatii cel mult 2 zile de la luarea la cunostinta a rezultatului aplicarii procedurii;
- g) Incheierea contractului – dupa perioada legala de depunere a contestatiilor;

7. Depunerea ofertelor:

Oferta va cuprinde urmatoarele documente:

1. Documentele solicitate in prezentul caiet de sarcini;
2. Oferta tehnica;



UNIUNEA EUROPEANĂ



GUVERNUL ROMÂNIEI
MINISTERUL MUNCII, FAMILIEI
PROTECȚIEI SOCIALE ȘI
PERSOANELOR VÂRSTNICE
AMPOSDRU



Fondul Social European
POSDRU 2007-2013



Instrumente Structurale
2007-2013

3 Oferta financiara care trebuie sa contina in mod obligatoriu devizul valorii economice solicitate pentru oferta.

8. Specificatii tehnice

Cerinte minimale pentru servicii de audit financiar:

Ofertele care nu indeplinesc cumulat cerintele minimale privind caracteristicile tehnice si cele contractuale precizate mai jos vor fi considerate necorespunzatoare.

Caracteristicile specificate in caietul de sarcini sunt minimale si obligatorii.

Perioada totala de implementare a proiectului, respectiv incepand cu aprilie 2014 pe o durata de maximum 22 luni.

Numarul de cereri de rambursare si sau plata aferente celor maxim 22 de luni.

Auditorul financiar independent si autorizat in conditiile legii verifica faptul ca toate cheltuielile declarate de beneficiar si parteneri in cererea de rambursare intermediara sau finala sunt factuale, inregistrate corect in contabilitate si in evidenta cheltuielilor si sunt eligibile in conformitate cu prevederile contractului de finantare. In urma verificarilor efectuate emite un raport de verificare a cheltuielilor, respectand formatul standard furnizat de AMPOSDRU. Raportul de verificare a cheltuielilor, intocmit de catre auditor si transmis odata cu cererea de rambursare sau plata intermediara sau finala, va viza toate cheltuielile declarate de Beneficiar care nu au fost verificate prin raportul/rapoartele anterior/anterioare de verificare a cheltuielilor. Auditorul financiar independent va fi selectat cu respectarea prevederilor legislatiei in vigoare privind achizițiile publice si a instructiunilor emise de catre AMPOSDRU. Auditorul financiar va fi selectat de catre beneficiar din cadrul membrilor activi ai Camerei Auditorilor Financiari din Romania, avand o conduita profesionala corespunzatoare, respectiv nu a fost sanctionat pentru abateri disciplinare in ultimii 3 ani. Nu este impusa o limita minima de vechime sau de durata a apartenentei la Camera Auditorilor Financiari din Romania, pentru auditorul financiar.

Cheltuielile cu auditorul financiar independent sunt fundamentate in bugetul estimat al proiectului la capitolul bugetar „Alte tipuri de costuri”.

În cazul de egalitate urmează a fi declarat câștigător ofertantul care are o mai mare experiență in auditarea de proiecte finanțate din POSDRU.

Ofertele care depășesc prețul maxim estimat vor fi declarate oferte inacceptabile.

Nu se accepta oferte alternative.

Nu se admit oferte parțiale.

Auditorul este persoana fizică sau firma de audit autorizată potrivit legislației în vigoare de către autoritatea competentă, respectiv Camera Auditorilor Financiari din România, inregistrata fiscal in Romania să desfășoare audit în conformitate cu reglementările adoptate de aceasta si care detine viza de membru activ al Camerei Auditorilor Financiari din România valabila pe anul 2014.



UNIUNEA EUROPEANĂ



GUVERNUL ROMÂNIEI
MINISTERUL MUNCII, FAMILIEI
PROTECȚIEI SOCIALE ȘI
PERSOANELOR VÂRSTNICE
AMPOSDRU



Fondul Social European
POSDRU 2007-2013



Instrumente Structurale
2007-2013

Auditorul este responsabil pentru executarea procedurilor agreeate, așa cum sunt stipulate în specificațiile tehnice pentru verificarea unui contract finanțat în cadrul POS DRU, și pentru transmiterea către Beneficiar a unui Raport privind constatările factuale a cheltuielilor aferente fiecărei cereri de rambursare și de plată. Auditorul va întocmi un raport de verificare a cheltuielilor pentru toate cererile de rambursare/plată pe durata de implementare a proiectului, precum și un raport final după implementarea proiectului.

Auditorul verifică faptul că finanțarea nerambursabilă acordată a fost cheltuită în conformitate cu termenii și condițiile contractului de finanțare, așa cum se solicită în Condițiile Generale și Speciale ale contractului de finanțare.

Auditorul controlează veridicitatea tuturor cheltuielilor declarate de Beneficiar în cererile de rambursare/plată intermediare și finale, înregistrarea corectă, eligibilitatea lor și conformarea lor clauzelor contractului de finanțare, întocmind rapoarte de verificare a cheltuielilor în conformitate cu formatul standard al AMPOSDRU.

Se vor respecta specificațiile tehnice pentru verificarea cheltuielilor eligibile emise de Autoritatea contractantă, Standardul Internațional privind Serviciile Conexe 4400 („ISRS”) și codul etic emis de IFAC și adoptat de CAFR.

Auditorul va respecta instrucțiunile și procedurile precizate de AMPOSDRU privind verificarea cheltuielilor de către un auditor financiar și în Manualul Beneficiarului aplicabile la data semnării contractului, precum și modificările pe care acestea pot să le sufere din partea AMPOSDRU și toate instrucțiunile comunicate de AMPOSDRU.

Serviciul de audit financiar va respecta criteriile de calitate cuprinse în actele normative în vigoare pentru verificarea cheltuielilor unui contract finanțat în cadrul POSDRU.

Prestatorul va fi găsit exclusiv răspunzător față de Beneficiar pentru eventualele erori contabile și fiscale care au drept consecință prejudicii și de rezolvarea acțiunilor corective/preventive inițiate pentru activitățile specifice în urma verificărilor efectuate în cadrul organizației și aferente proiectului.

Eventualele sume ce urmează a fi plătite cu titlu de despăgubire nu pot depăși suma maximă a onorariului primit în baza contractului.

Alte informații:

Având în vedere sursele de finanțare ale contractului de achiziție, prin depunerea unei oferte, ofertantul acceptă în totalitate și fără restricții condițiile generale și particulare care guvernează contractul de finanțare al proiectului POSDRU/135/5.2/S/130594 ca singura bază a acestei proceduri de atribuire.

Ofertantul își asumă răspunderea exclusivă pentru legalitatea și autenticitatea tuturor documentelor prezentate în vederea participării la procedură.

9. Perioada de valabilitate a ofertei

Se solicită o perioadă de valabilitate a ofertei de 30 de zile.



UNIUNEA EUROPEANĂ



GUVERNUL ROMÂNIEI
MINISTERUL MUNCII, FAMILIEI
PROTECȚIEI SOCIALE ȘI
PERSOANELOR VÂRSTNICE
AMPOSDRU



Fondul Social European
POSDRU 2007-2013



Instrumente Structurale
2007-2013

10. Valoarea estimata pentru serviciul de audit financiar este de maxim 29032 lei la care se adauga TVA, ceea ce reprezinta 6683 euro (fara TVA) la cursul BNR din iunie 2013: 1 euro=4,3438 lei.

11. Modalitati de plata

Plata serviciilor se va efectua in transe corespunzatoare cererilor de rambursare si sau plata. Modalitatea de plata va fi stipulata in contractul de servicii incheiat intre beneficiar si prestator.

12. Precizari finale

Ofertantul declarat castigator dupa finalizarea evaluarii va incheia contractul de servicii cu autoritatea contractanta. Oferta pe baza careia ofertantul a fost declarat castigator devine parte integranta a contractului de servicii.

Comisia de evaluare va deschide ofertele la data specificata in documentatie, indiferent daca ofertantul/ofertantii este/sunt prezent/prezenti sau nu.

Autoritatea contractanta isi rezerva dreptul de a accepta sau a respinge orice oferta sau toate ofertele care nu indeplinesc cerintele documentatiei de atribuire.

In termen de maxim 3 zile de la data stabilirii ofertei castigatoare, autoritatea contractanta va aduce la cunostinta ofertantilor rezultatul pentru atribuirea contractului de servicii.

Ofertantul castigator se va prezenta la sediul autoritatii contractante pentru incheierea contractului dupa perioada stabilita pentru depunerea de contestatii. Respectarea instructiunilor din caietul de sarcini este obligatorie pentru toti operatorii economici care au depus oferta.

In contractul de servicii de audit financiar sunt cuprinse in detaliu toate obligatiile ce revin atat achizitorului cat si prestatorului precum si alte clauze cu relevanta in executarea contractului.

Pentru informatii sau clarificari, persoane de contact :

Gabriela Iosif telefon 0752019952

Marlen Ghita 0758244036

Manager proiect,

Gabriela Iosif

Responsabil financiar,

Silvia Dobrin

Consilier Juridic,

Mariana Lungu

Achizitii publice,

Marlen Ghita