



UNIUNEA EUROPEANĂ



GUVERNUL ROMÂNIEI



Fondul Social European  
POSDRU 2007-2013



Instrumente Structurale  
2007-2013



GUVERNUL ROMÂNIEI  
MINISTERUL MUNCII, FAMILIEI  
PROTECȚIEI SOCIALE ȘI  
PERSOANELOR VÂRSTNICE  
OIRPOSDRU SV OLTEȚIA

FONDUL SOCIAL EUROPEAN

Programul Operațional Sectorial pentru Dezvoltarea Resurselor Umane 2007-2013

Axa prioritară nr. 6: Promovarea incluziunii sociale

Domeniul de intervenție 6.1: Dezvoltarea economiei sociale.

Titlul proiectului : „ACTINT” – Activarea grupurilor vulnerabile prin lanțuri valorice integrate, de întreprinderi sociale

Contract nr. : POSDRU/168/6.1/S/144062

Proiect cofinanțat din Fondul Social European prin Programul Operațional Sectorial Dezvoltarea Resurselor Umane 2007- 2013

„Investește în oameni!”

**SC DBC SRL**

**STR.LIBERTATII, NR. 5, DRAGASANI, JUD. VALCEA**

Cod fiscal 5189904

Nr. 39 /6.1/29.12.2014

APROBAT,  
Manager proiect,  
Daniel PETRE

### **ANUNȚ DE PARTICIPARE**

Achiziție directă Servicii de audit financiar

Denumirea proiectului "ACTINT" – ACTIVAREA GRUPURILOR VULNERABILE PRIN LANTURI VALORICE INTEGRATE DE INTREPRINDERI SOCIALE

POSDRU/168/6.1/S/ 144062

Denumirea contractului – Contract de servicii de audit financiar

Vă supunem atenției anunțul de participare la procedura ACHIZITIE SERVICII AUDIT FINANCIAR pentru proiectul –“ACTINT” – ACTIVAREA GRUPURILOR VULNERABILE PRIN LANTURI VALORICE INTEGRATE DE INTREPRINDERI SOCIALE POSDRU/168/6.1/S/ 144062, necesare pentru implementarea proiectului

### **INFORMAȚII DESPRE PROCEDURĂ**

Obiectul și locul de implementare a contractului:

**OBIECT - ACHIZITIE DIRECTA SERVICII DE AUDIT FINANCIAR**

**LOCUL DE IMPLEMENTARE** – Dragasani, str. Regele Carol, bl. A 2, sc. A, ap. 2, jud. Valcea

Tipul și durata contractului: contract de servicii, durata cca 10 luni

Valoarea estimată: 36.000 lei, inclusiv TVA

Criteriu de atribuire: prețul cel mai scăzut

Data și ora-limită de depunere a ofertei: 12.01.2015 – ora 12:00

Data și ora deschiderii ofertelor: –12.01.2015 ora 14:00

Adresa la care se transmit ofertele: STR. REGELE CAROL. BL. A 2, SC.A, AP. 2, DRAGASANI, JUD. VALCEA, COD 245700

Locul și modul de obținere a documentației de atribuire: punct de lucru SC DBC SRL, DRAGASANI, STR. REGELE CAROL, BL. A 2, SC.A, AP. 2, JUD. VALCEA

**DOCUMENTE SOLICITATE:**

- conform documentației de atribuire.

**CERINTE MINIME:**

**Auditorul financiar independent poate fi orice persoana fizica sau juridica inregistrata in Registrul auditorilor financiari activi intocmit de Camera Auditorilor Financiari din Romania si care detine viza de membru activ al Camerei Auditorilor Financiari din Romania (CAFR) pe anul respective. Auditorul financiar sa nu fi fost sanctionat in ultimii 3 ani de catre Departamentul de monitorizare si competenta profesionala al CAFR.**

Pentru informații suplimentare vă puteți adresa la SC DBC SRL, DRAGASANI, STR. REGELE CAROL, BL. A 2, SC.A , AP. 2, JUD. VALCEA, tel 0250810322

Informații despre beneficiarul proiectului - Beneficiar/ Denumirea și sediul beneficiarului privat: **SC DBC SRL- DRAGASANI, STR. LIBERTATII NR. 5**

NR. 37/6.1/ 29.12.2014

Aprobat,  
Manager proiect,  
Daniel PETRE

**DOCUMENTAȚIE DE ATRIBUIRE PENTRU ACHIZIȚIA DE**  
***“SERVICII DE AUDIT FINANCIAR”***

**PROIECT :** "ACTINT" – ACTIVAREA GRUPURILOR VULNERABILE PRIN LANTURI VALORICE  
INTEGRATE DE INTREPRINDERI SOCIALE  
POSDRU/168/6.1/S/ 144062

**Secțiunea I**  
**Secțiunea II**  
**Secțiunea III**

**FIȘA DE DATE A ACHIZIȚIEI**  
**CAIETUL DE SARCINI**  
**MODEL CONTRACT**

Întocmit,

Expert achiziții,

Mariana DRAGOMIR

## Secțiunea I – FIȘA DE DATE A ACHIZIȚIEI

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

Denumire oficială: <b>SC DBC SRL</b>	
Adresă/ Punct de contact: <b>STR. LIBERTATII NR. 5, DRAGASANI, JUD. VALCEA</b>	
Localitate: <b>DRAGASANI</b>	Cod poștal: <b>245700</b>   Țara: <b>Romania</b>
Persoana de contact: <b>MANAGER PROIECT- Daniel PETRE</b>	Telefon: <b>0250810322</b>
E-mail: <b>doina_vl@yahoo.com</b>	Fax: <b>0250810322</b>
Adresa de internet : <b>www. <a href="http://www.dbc93.ro">www.dbc93.ro</a></b>	

Alte informații pot fi obținute la: <input checked="" type="checkbox"/> Punctul de contact menționat anterior Caietul de sarcini, documentația de atribuire pot fi obținute la: <input checked="" type="checkbox"/> Punctul de contact menționat anterior
Ofertele/ solicitările/cererile de participare sau candidaturile trebuie transmise la: <input checked="" type="checkbox"/> Punctul de contact menționat anterior Numar zile până la care se pot solicita clarificări înainte de data limită de depunere a ofertelor/candidaturilor Zile : 3 (înainte de data limită de depunere a ofertelor/candidaturilor)

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

<input type="checkbox"/> Altele (precizați): SOCIETATE COMERCIALA CU RĂSPUNDERE LIMITATĂ	<input type="checkbox"/>
--	--------------------------

## II: OBIECTUL CONTRACTULUI

### II.1) DESCRIERE

<b>II.1.1) Denumirea data contractului/concursului/proiectului de autoritatea contractanta/entitatea contractanta</b>		
<i>Servicii de audit financiar</i>		
<b>II.1.2) Tipul contractului si locul de executare a lucrarilor, de livrare a produselor sau de prestare a serviciilor</b>		
<b>a) Lucrari</b> <input type="checkbox"/>	<b>B) Produse</b> <input type="checkbox"/>	<b>c) Servicii</b> <span style="float: right;"><b>[X]</b></span>
		Categoria serviciilor: • Servicii de audit financiar
Locul principal de prestare <u>DRAGASANI, STR. REGELE CAROL, BL. A 2, SC. A, AP. 2</u>		
<b>II.1.3) Procedura implică</b> Un contract de achiziție servicii <span style="float: right;">[X]</span>		
<b>II.1.5) Descrierea succinta a contractului sau a achizitiei/achizițiilor</b>		
In baza contractului ce se doreste a fi atribuit se vor asigura servicii de audit financiar extern pentru PROIECT : "ACTINT" – ACTIVAREA GRUPURILOR VULNERABILE PRIN LANTURI VALORICE INTEGRATE DE INTREPRINDERI SOCIALE, POSDRU/168/6.1/S/ 144062 pe toata durata implementarii contractului.		
<b>II.1.6) Clasificare CPV (vocabularul comun privind achizițiile)</b>		
	Vocabular principal	
Obiect principal	Cod CPV – 79212100-4	Servicii de audit financiar

### II.2) CANTITATEA SAU DOMENIUL CONTRACTULUI

### II.2.1) Cantitatea totală sau domeniul

Prin contractul ce se dorește a fi atribuit se vor asigura servicii de audit financiar extern prin care auditorul verifică și certifica faptul că finanțarea nerambursabilă acordată a fost cheltuită în conformitate cu termenii și condițiile contractului de finanțare, realizează rapoartele și constatările factuale aferente cererilor de rambursare intermediare și finale precum și auditarea anuală, în conformitate cu prevederile legislației naționale și respectarea normelor europene referitoare la implementarea proiectului de finanțare din fondurile structurale - PROIECT : "ACTINT" – ACTIVAREA GRUPURILOR VULNERABILE PRIN LANȚURI VALORICE INTEGRATE DE ÎNȚEPRINDERI SOCIALE, POSDRU/168/6.1/S/ 144062

Serviciile de audit financiar se vor presta la sediul BENEFICIARULUI.

Valoarea estimată a contractului de prestări servicii de audit financiar este de **36.000 lei, inclusiv TVA (29.032,26 lei, fără TVA, la care se adaugă TVA în sumă de 6.967,74 lei).**

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

Durata contractului de achiziție publică este de la data semnării contractului de prestări servicii de audit financiar și până la data depunerii ultimei cereri de rambursare în cadrul proiectului Proiectului "ACTINT" – ACTIVAREA GRUPURILOR VULNERABILE PRIN LANȚURI VALORICE INTEGRATE DE ÎNȚEPRINDERI SOCIALE, POSDRU/168/6.1/S/ 144062

### II.4) AJUSTAREA PREȚULUI CONTRACTULUI

#### II.4.1. Ajustarea prețului contractului

da  nu

Prețul contractului de achiziție publică este ferm pe toată perioada de prestare a serviciilor și este exprimat în lei.

*Nu se vor acorda avansuri de plată pentru prestarea serviciilor contractate.*

### III: INFORMATII JURIDICE, ECONOMICE, FINANCIARE SI TEHNICE

#### III.1) CONDITII REFERITOARE LA CONTRACT

##### III.1.1) Principalele modalități de finanțare și plată și/sau trimitere la dispozițiile relevante

- Fondul Social European prin Programul Operațional Sectorial Dezvoltarea Resurselor Umane 2007-2013

##### III.1.2) Forma juridică pe care o va lua grupul de operatori economici cărui i se atribuie

**contractul:** Asocierie conform art. 44 din O.U.G. nr. 34/2006 cu modificările și completările ulterioare

##### III.1.3) Executarea contractului este supusă altor condiții speciale

da  nu

##### III.1.4. Legislația aplicabilă

- OMFE 1120/15.10.2013
- OUG nr. 34/ 2006, cu modificările și completările ulterioare
- Prevederile ghidului solicitantului generale și specifice emis de AMPOSDRU;
- Instrucțiuni, ordine, notificări emise de AMPOSDRU și ANRMAP cu privire la modul de desfășurare a achizițiilor și implementarea proiectelor;

#### III.2) CONDITII DE PARTICIPARE

##### III.2.1) Situația personală a operatorilor economici, inclusiv cerințele referitoare la înscrierea în registrul comerțului sau al profesiei

##### III.2.1.a) Situația personală a candidatului sau ofertantului:

Informații și formalități necesare pentru evaluarea respectării cerințelor

- DECLARAȚIA privind neîncadrarea în situațiile prevăzute la art. 181 din OUG nr. 34/2006
- DECLARAȚIA privind neîncadrarea în situațiile prevăzute la art. 69<sup>1</sup> din OUG nr. 34/2006, cu modificările și completările ulterioare
- DECLARAȚIE privind neafilarea în niciuna din situațiile descrise OUG 66/2011 (art. 14 și 15 – aprobată cu modificări și completări prin Legea 142/2012 – cu modif. și complet. ulterioare) și art. 8 din Normele Metodologice de aplicare a prevederilor OUG 66/2011
- Formularul 5 - Angajament privind respectarea clauzelor contractuale

Pentru această declarație, persoanele ce dețin funcții de decizie în cadrul autorității în ceea ce

<p>privește organizarea, derularea și finalizarea procedurii de atribuire în sensul articolului menționat sunt următoarele:</p> <p>Paun Doina- director;  Nedelcu Bogdan – asociat,  Nedelcu Daniela Georgeta - asociat</p> <p>In cazul unei oferte comune (asociere), documentele solicitate la Cap. III.2.1.a) se vor prezenta de fiecare operator economic asociat in parte.</p>
<p><b>III.2.1.b) Capacitatea de exercitare a activitatii profesionale</b>  <b>Informații și formalități necesare pentru evaluarea respectării cerințelor menționate: -</b></p>
<p><b>III.2.2) Capacitatea economica si financiara - Nu este cazul</b></p>
<p><b>III.2.3.) Capacitatea tehnica si/sau profesionala</b></p> <p>Auditorul nominalizat va trebui sa prezinte urmatoarele documente obligatorii:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Certificat de atestare a calitatii de auditor financiar eliberat de Camera Auditorilor Financiari din Romania (CAFR) - in copie legalizată;</li> <li>• Carnet de membru al Camerei Auditorilor Financiari din Romania vizat cu mentiunea “Activ” pentru anul in curs – in copie simplă;</li> <li>• Certificat fiscal elibert de Administrația finnaciară teritorială la care este arondat sediul persoanei fizice sau juridice –original</li> <li>• Declaratie pe propria raspundere a Auditorului financiar din care sa rezulte ca nu a fost sanctionat in ultimii 3 ani de catre Departamentul de monitorizare si competenta profesionala al Camerei Auditorilor Financiari din Romania</li> </ul> <p><u>NOTA:</u> Contractul de servicii de audit financiar se va rezilia unilateral de către Beneficiar în cazul în care, pe durata prestării serviciilor, auditorului financiar i se va retrage această calitate de către CAFR. Ofertantii au obligatia de a depune toate documentele necesare care sa ateste indeplinirea cerintelor minime si obligatorii de calificare solicitate in caz contrar fiind exclusi de la procedura de atribuire.</p>

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

<p><b>III.3.1) Prestarea serviciilor in cauza este rezervata unei anumite profesii</b>  da <input checked="" type="checkbox"/> nu <input type="checkbox"/></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Contractul este rezervat profesiei de auditor financiar</li> </ul>
<p><b>III.3.2) Persoanele juridice au obligatia sa indice numele si calificarile profesionale ale membrilor personalului responsabili pentru prestarea serviciilor respective</b> da <input checked="" type="checkbox"/> nu <input type="checkbox"/></p>

### IV: PROCEDURA

#### IV.1) PROCEDURA

<p><b>IV.1.1) Tipul procedurii si modalitatea de desfasurare</b></p>
<p><b>IV.1.1.a) Modalitatea de desfasurare a procedurii de atribuire</b> Offline <input checked="" type="checkbox"/> On line <input type="checkbox"/></p>
<p><b>IV.1.1.b) Tipul procedurii : achizitie directa</b></p>

#### IV.2) CRITERII DE ATRIBUIRE

<p><b>IV.2.1) Criteriul de atribuire</b></p>	
<p>Cel mai mic preț</p>	[x]
<p>Oferta cea mai avantajoasă din punct de vedere economic</p>	<input type="checkbox"/>

#### IV.3) INFORMATII ADMINISTRATIVE

#### IV.3) INFORMAȚII ADMINISTRATIVE

<p><b>IV.3.1) Perioada minimă pe parcursul căreia ofertantul trebuie să își mențină oferta</b></p>
--

90 zile (de la termenul limită de primire a ofertelor)

#### IV.4. PREZENTAREA OFERTEI

##### IV.4.1. Modul de prezentare a propunerii tehnice

**Nesolicitat** – ofertantii avand obligatia de a-si insusi in totalitate cerintele fisei de date a achizitiei si a caietului de sarcini.

##### IV.4.2. Modul de prezentare a ofertei financiare

Propunerea financiara se va completa in lei.

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

Adresa la care se depune scrisoarea de insoțire si documentele pentru selecție de oferte este: SC D.B.C S.R.L., DRAGASANI, STR. REGELE CAROL, BL. A 2, SC.A, AP. 2, JUD VALCEA

Data limită până la care se primește oferta însoțită de documentele pentru licitație este 12.01.2015, ora 12.

Deschiderea ofertelor va avea loc in data de 12.01.2015 ora 14<sup>00</sup> si se va desfașura la sediul societatii din DRAGASANI, STR. REGELE CAROL, BL. A 2, SC.A, AP. 2, JUD VALCEA. Participarea ofertanților la deschiderea ofertelor nu este obligatorie.

Ofertantul va suporta toate costurile asociate prezentării ofertei;

Oferta poate fi depusă direct la adresa prevazută mai sus sau prin poștă. Ofertantul își asumă riscurile transiterii, inclusiv forța majoră.

Ofertantul trebuie să prezinte oferta în original. Oferta nu va conține rinduri suplimentare, ștersături sau cuvinte scrise peste scrisul inițial, cu excepția corecturilor făcute și semnate de către ofertant sau persoana împuternicită a acestuia. Beneficiarul va refuza primirea ofertelor în plicuri deteriorate, desfăcute sau cu semne distinctive, indiferent din vina cui s-a produs aceasta.

#### V: INFORMATII SUPLIMENTARE

##### V.1) CONTRACTUL ESTE PERIODIC

da  nu

V.2) Contractul se înscrie într-un program finanțat din fonduri comunitare

da  nu

**Programul Operational Sectorial Dezvoltarea Resurselor Umane - POSDRU**

## Sectiunea II

### **CAIET DE SARCINI**

#### **1. Informații generale relevante**

C DBC SRL implementează proiectul: "ACTINT" – ACTIVAREA GRUPURILOR VULNERABILE PRIN LANTURI VALORICE INTEGRATE DE INTREPRINDERI SOCIALE, POSDRU/168/6.1/S/ 144062.

În vederea respectării contractului de finanțare, SC DBC SRL dorește achiziționarea de servicii de auditare financiară pe toată perioada de implementare a proiectului mai sus menționat.

#### **2. Rezultate așteptate**

Rezultatele ce trebuie realizate de prestatorul de servicii:

- Asigurarea serviciilor de auditare financiară la standardele impuse;
- Asigurarea serviciilor de auditare financiară pentru o perioadă aferentă duratei de implementare a proiectului;
- Asigurarea pentru fiecare Cerere de Rambursare a unui Raport de verificare a cheltuielilor efectuate în cadrul proiectului, precum și la Cererea de Rambursare finală;

#### **3. SUPOZIȚII ȘI RISCURI**

##### **3.1. Supoziții care stau la baza contractului**

- Îndeplinirea angajamentelor asumate prin contractul de finanțare POSDRU;
- Implementarea corespunzătoare a activităților proiectului POSDRU.

##### **3.2. Riscuri**

- Riscurile care vor fi luate în considerare pe parcursul derulării contractului, sunt:
- Întârzieri pe parcursul derulării procedurii de atribuire din cauza contestațiilor și aprobărilor necesare pentru documente, care pot afecta demararea la timp a contractului.
- Întârzierea plăților din cauza nerambursării la timp a cheltuielilor de către AMPOSDRU/OIPOSDRU.

#### **4. Responsabilitățile părților cu privire la angajament**

**Beneficiarul**, SC DBC SRL - este organizația care a primit finanțarea nerambursabilă și care a semnat contractul de finanțare cu Autoritatea de Management/Organismul Intermediar.

- Beneficiarul este responsabil pentru furnizarea Cererii de Rambursare a Cheltuielilor (CRC) pentru acțiunea finanțată prin contractul de finanțare și pentru asigurarea faptului că această CRC poate fi reconciliată adecvat cu sistemul de contabilitate și înregistrare al Beneficiarului, cu înregistrările de bază și conturile contabile.
- Beneficiarul acceptă ca abilitatea auditorului de a executa procedurile cerute de acest angajament depinde de Beneficiar și de partenerii săi dacă este cazul, furnizând acces liber și total la personalul beneficiarului, la toate informațiile și înregistrările pe care auditorul le consideră necesare în vederea emiterii raportului său.

**„Auditorul”** este persoana fizică sau firma de audit autorizată potrivit legislației în vigoare de către autoritatea competentă, respectiv Camera Auditorilor Financiară din România, să desfășoare audit în conformitate cu reglementările adoptate de aceasta și care va realiza serviciile de audit financiar independent pentru proiectul implementat de Beneficiar.

Auditorul este membru al CAFR care este la rândul său membru al Federației Internaționale a Contabililor (IFAC).

#### **5. Subiectul angajamentului**

Subiectul acestui angajament este auditul financiar conform specificațiilor impuse de AMPOSDRU/OIPOSDRU și legislației relevante în vigoare. Vor fi supuse auditării toate Cererile de Rambursare a Cheltuielilor care vor fi înaintate de către Beneficiarul – SC DBC SRL - către Organismul Intermediar. Informațiile, atât financiare cât și non-financiare, care sunt supuse verificării de către auditor, reprezintă toate informațiile care fac posibilă verificarea cheltuielilor pretinse de către Beneficiar în CRC, respectiv dacă acestea s-au efectuat, sunt legale, exacte și eligibile. Toate informațiile privind verificarea cererilor de rambursare și specificațiile tehnice privind auditarea financiară sunt prezentate în documentul „Cerințe privind verificarea cheltuielilor de către un auditor financiar independent”, prezente în anexa la prezentul caiet sarcini și postate pe site-ul AMPOSDRU secțiunea implementare proiecte: [http://www.fseromania.ro/images/downdocs/11\\_cerinte\\_verificarea\\_cheltuielilor.pdf](http://www.fseromania.ro/images/downdocs/11_cerinte_verificarea_cheltuielilor.pdf).

Totodată auditorul va efectua auditarea în conformitate Standardul Internațional privind Serviciile Conexe 4400 („ISRS”) *Angajamente pentru realizarea procedurilor agreeate privind informațiile financiare* emis de către IFAC și adoptat de către CAFR și în conformitate cu *Codul etic* emis de către IFAC și adoptat de către CAFR. Deși ISRS 4400 prevede că independența nu este o cerință pentru angajamentele procedurilor agreeate, Autoritatea de Management/Organismul Intermediar solicită ca auditorul să respecte de asemenea cerințele de independență prevăzute de Codul etic.

#### **6. Servicii efectuate de către prestator**

Serviciile se vor concretiza prin sprijinirea – SC DBC SRL - în îndeplinirea angajamentelor asumate prin contractul de finanțare POSDRU referitoare la auditarea financiară a proiectului *POSDRU*. Serviciile de audit financiar vor acoperi toate cheltuielile aferente perioadei implementării proiectului.

Auditorul financiar independent și autorizat în condițiile legii, va verifica faptul că toate cheltuielile declarate de Beneficiar în Cererile de Rambursare intermediare sau finale s-au efectuat („realitatea desfășurării”), sunt legale („legalitatea”), exacte („exactitate”) și eligibile în conformitate cu prevederile contractului de finanțare și legislației în vigoare și instrucțiunilor AMPOSDRU.

Asociat fiecărei cereri de rambursare, intermediare sau finale, auditorul financiar va elabora un Raport de Verificare a Cheltuielilor aferente cererilor de rambursare respective în conformitate cu formatul standard furnizat de AMPOSDRU.

Pe baza verificărilor CRC, Auditorul va întocmi **1 Raport** de verificare a cheltuielilor, aferent fiecărei cereri de rambursare, conform formatului standard furnizat de AMPOSDRU/OIPOSDRU.

Raportul de verificare a cheltuielilor întocmit de auditor și transmis odată cu cererile de rambursare intermediară sau finală va viza toate cheltuielile declarate de Beneficiar care nu au fost verificate prin raportul/rapoartele anterior/anterioare de verificare a cheltuielilor.

## **7 Raportarea**

Utilizarea formatului de raportare este prezentată în documentul „Cerințe privind verificarea cheltuielilor de către un auditor financiar independent”, postat pe site-ul AMPOSDRU secțiunea implementare proiecte:

[http://www.fseromania.ro/images/downdocs/11\\_cerinte\\_verificarea\\_cheltuielilor.pdf](http://www.fseromania.ro/images/downdocs/11_cerinte_verificarea_cheltuielilor.pdf)

## **8. Entitățile responsabile pentru managementul contractului**

DC DBC S.R.L. va îndeplini rolul de BENEFICIAR și va depune toate diligentele necesare astfel încât serviciile contractate să poată fi prestate la un standard ridicat.

Prestatorul va executa serviciile descrise în prezentul caiet de sarcini și va fi responsabil pentru toate aspectele procedurale legate de executarea prezentului contract.

## **9. Sprijin ce va fi furnizat de Beneficiar**

Beneficiarul va pune la dispoziția auditorului financiar independent și autorizat în condițiile legii toate documentele și/sau informațiile solicitate și să asigure toate condițiile pentru verificarea cheltuielilor de către acesta și va coopera cu Auditorul în vederea obținerii celor mai bune rezultate. De asemenea, va furniza neoneros toate informațiile disponibile necesare contractului. Totodată vor fi respectate toate prevederile din contractul de finanțare cu privire la auditarea financiară.

## **10. Condiții de plată**

Plata se va face pe baza de factura fiscală emisă pentru fiecare Raport de Verificare a Cheltuielilor proporțional cu numărul de luni de implementare a proiectului auditate. Se va încheia un proces verbal de predare - primire a serviciilor prestate.

Nu se acceptă plata în avans conform HG 264/2003 modificată și completată.

## **11. Auditorul va presta serviciile în conformitate cu Instrucțiunea 3/ 2009, emisă de AM POSDRU, care se găsește pe site- ul <http://www.fonduri-ue.ro/instructiuni-de-implementare>.**

Intocmit,

Expert achizitii  
Mariana Dragomir



### Sectiunea III – Formulare

#### FORMULAR DE OFERTA

1. Examinând documentatia de atribuire, subsemnatii, reprezentanti ai ofertantului ..... (*denumirea/numele ofertantului*), ne oferim ca, in conformitate cu prevederile si cerintele cuprinse in documentatia mai sus mentionata, sa prestăm servicii de audit financiar pentru proiectul "ACTINT" – ACTIVAREA GRUPURILOR VULNERABILE PRIN LANTURI VALORICE INTEGRATE DE INTREPRINDERI SOCIALE, POSDRU/168/6.1/S/ 144062, pentru un preț de .....RON, la care se dauga taxa pe valoarea adaugata in valoare de .....(suma în litere si în cifre.)

3. Ne angajam sa mentinem aceasta oferta valabila pentru o durata de 90 zile si ea va ramâne obligatorie pentru noi si poate fi acceptata oricând inainte de expirarea perioadei de valabilitate.

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

Data \_\_\_\_/\_\_\_\_/\_\_\_\_

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

Ofertant,

\_\_\_\_\_  
(denumirea/numele)

Formular nr. 2

**Operator economic**

\_\_\_\_\_

**(denumirea/numele)**

**DECLARATIE**

**privind neincadrarea in situatiile prevazute la art. 181 din**

**Ordonanta de urgenta a Guvernului nr. 34/2006**

Subsemnatul, ..... reprezentant împuternicit al ..... (denumirea operatorului economic), în calitate de candidat/ofertant/ofertant asociat al candidatului/ofertantului, la procedura de ..... (se menționează procedura) pentru atribuirea contractului de achiziție publică având ca obiect ..... (denumirea produsului, serviciului sau lucrării), codul CPV ....., la data de ..... (zi/luna/an), organizată de ..... (denumirea autorității contractante), declar pe propria răspundere că:

- a) nu am intrat în faliment ca urmare a hotararii pronuntate de judecatorul sindic;
- b) mi-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 România sau în țara în care sunt stabilit până la data solicitată;
- c) în ultimii 2 ani, am îndeplinit integral obligațiile contractuale și nu am produs grave prejudicii beneficiarilor;
- d) nu am fost condamnat, în ultimii 3 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) nu am prezentat informatii false in scopul demonstrarii indeplinirii criteriilor de calificare si selectie.

Subsemnatul declar că informațiile furnizate sunt complete și corecte în fiecare detaliu și înțeleg ca autoritatea contractantă are dreptul de a solicita, în scopul verificării și confirmării declarațiilor, orice documente doveditoare de care dispun.

Înțeleg ca în cazul în care această declarație nu este conformă cu realitatea sunt pasibil de încălcarea prevederilor legislației penale privind falsul în declarații.

Data completării

**Operator economic,**

.....

**(semnatura autorizata)**

**DECLARAȚIE**

**privind neîncadrarea în situațiile prevăzute la art. 69<sup>1</sup> din OUG nr. 34/2006, cu modificările și completările ulterioare**

1. Subsemnatul/a....., în calitate de .....(oferant/candidat/ofertant asociat/subcontractant/ tert sustinator), la procedura de .....(se menționează procedura) pentru atribuirea contractului de achiziție publică având ca obiect ..... (denumirea produsului/serviciului/lucrării), cod CPV ....., la data de ..... (zi/lună/an), organizată de ..... (denumirea autorității contractante) ....., în temeiul art.69<sup>1</sup> din OUG 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, declar pe proprie răspundere, sub sancțiunea falsului în declarații, următoarele:

➤ nu am drept membri în cadrul consiliului de administrație/organ de conducere sau de supervizare și/sau acționari ori asociați, persoane care sunt soț/soție, rudă sau afin până la gradul al patrulea inclusiv, ce dețin funcții de decizie în cadrul SC DBC SRL nu sunt implicat în relații comerciale, astfel cum sunt prevăzute la art. 69 lit a) din OUG nr. 34/2006, cu modificările și completările ulterioare, cu persoane ce dețin funcții de decizie în cadrul SC DBC SRL.

2. Subsemnatul/a..... declar că voi informa imediat beneficiarul dacă vor interveni modificări în prezenta declarație la orice punct pe parcursul derulării procedurii de atribuire a contractului de achiziție publică sau, în cazul în care vom fi desemnați câștigători, pe parcursul derulării contractului de achiziție publică.

3. De asemenea, declar că informațiile furnizate sunt complete și corecte în fiecare detaliu și înțeleg că beneficiarul are dreptul de a solicita, în scopul verificării și confirmării declarațiilor, situațiilor și documentelor care însoțesc oferta, orice informații suplimentare.

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

***Operator economic***

.....  
**(nume și funcție persoana autorizată)**

.....  
**(semnatura persoană autorizată și stampila)**



**Formular nr. 5**

Operator economic

\_\_\_\_\_

*(denumirea/numele)*

**ANGAJAMENT PRIVIND RESPECTAREA CLAUZELOR CONTRACTUALE**

Subsemnatul, reprezentant împuternicit al :

.....

*(denumirea/numele și sediul/adresa candidatului/ofertantului),*

declar pe propria răspundere, sub sancțiunile aplicate faptei de fals în acte publice, următoarele

- Suntem de acord cu clauzele contractuale prevazute in contractul de servicii din documentatia de atribuire

Operator economic,

.....

*(semnatura autorizata)*

**Sectiunea III**  
**Contract de prestari servicii**  
**Nr...../..... 2014**

În temeiul Ordonanței 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, in temeiul instructiunilor AM POS-DRU in vigoare, dar si in temeiul OMFP 1120/2013 - s-a încheiat prezentul contract de prestare de servicii, între:

**între:**

**1. PARTILE CONTRACTANTE**

**SC DBC SRL**, cu sediul social in Drăgășani, strada Libertatii nr. 5, jud. Vâlcea, telefon/ fax 0250810322, cod unic de înregistrare 5189904, cont bancar RO57RNCB0264004366420057 deschis la BCR DRAGASANI, reprezentata prin doamna **Paun Doina**, având funcția de director, în calitate de **achizitor**, pe de o parte,

și

....., adresa/sediul.....  
....., telefon/fax ....., numărul de înmatriculare .....,  
codul fiscal ....., cont (trezorerie,  
bancă)....., reprezentat prin .....,  
....., având funcția .....,  
în calitate de **PRESTATOR**.

**2. Definiții**

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

- a)** contract - prezentul contract și toate anexele sale;
- b)** achizitor și prestator - părțile contractante, așa cum sunt acestea numite în prezentul contract;
- c)** prețul contractului - prețul plătit **Prestatorului** de către **Achizitor**, în baza contractului, pentru îndeplinirea integrală și corespunzătoare a tuturor obligațiilor asumate prin contract;
- d)** servicii - activitățile a căror prestare face obiectul contractului;
- e)** produse - echipamentele, mașinile, utilajele, piesele de schimb și orice alte bunuri cuprinse în anexa/anexele la prezentul contract și pe care **Prestatorul** are obligația de a le furniza în legătură cu serviciile prestate conform contractului;
- f)** 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, embargo, 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 părți;
- g)** zi - zi calendaristică; 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 zilele calendaristice dacă nu se specifică în mod diferit.

**4. Obiectul principal al contractului**

**4.1 -** Prestatorul se obligă să presteze **servicii de audit financiar** pentru proiectul **"ACTINT" – ACTIVAREA GRUPURILOR VULNERABILE PRIN LANTURI VALORICE INTEGRATE DE INTREPRINDERI SOCIALE**, POSDRU/168/6.1/S/ 144062, conform caietului de sarcini și a ofertei depuse anexă la contract, precum și în conformitate cu dispozițiile legale.

**4.2 -** Achizitorul se obligă să plătească prețul convenit în prezentul contract pentru serviciile prestate.

**5. Prețul contractului și modalități de plată**

**5.1.-** Prețul convenit pentru îndeplinirea contractului, plătit Prestatorului de către Achizitor, este de ..... lei, la care se adaugă ..... lei, reprezentând T.V.A.

**5.2.** Plata prestațiilor ce fac obiectul prezentului contract se va face în ..... (.....) tranșe conform graficului cererilor de rambursare și al lunilor auditate.

Plata prestațiilor ce fac obiectul prezentului contract se va realiza conform următorului algoritm:

- Prestatorul va factura la fiecare cerere de rambursare prețul conform ofertei (formular oferta);
- Ultima tranșă va reprezenta diferența dintre valoarea contractului de audit și valoarea serviciilor achitate anterior.

**5.3.** Plata se va realiza în termen de 30 de zile de la aprobare de către AM POS-DRU / OI POS-DRU a fiecărei cereri de rambursare ce a facut obiectul serviciilor de auditare financiara, in baza facturii fiscale si a procesului verbal de receptie.

**5.4.** În situația în care AMPOSDRU sau OIPOSDRU delegat identifică cheltuieli neeligibile, care au fost însă certificate de auditorul financiar desemnat, cheltuielile aferente serviciilor prestate care se încadrează în perioada de referință a cererii de rambursare în cadrul căreia au fost identificate aceste cheltuieli neeligibile vor fi considerate, la rândul lor, pro rata, neeligibile urmand ca valoarea facturii fiscale sa fie diminuata in mod corespunzator concomitent cu rezilierea contractului de prestari servicii.

## **6. Durata contractului**

**6.1.** Durata contractului de achizitie publica este de la data semnarii contractului si pana la data depunerii ultimei cereri de rambursare in cadrul proiectului Proiectului "ACTINT" – ACTIVAREA GRUPURILOR VULNERABILE PRIN LANTURI VALORICE INTEGRATE DE INTREPRINDERI SOCIALE, POSDRU/168/6.1/S/ 144062.

## **7. Documentele contractului**

**7.1.-** Documentele contractului sunt:

### **a) anexele contractului**

Anexa 1 – Caietul de sarcini

Anexa 4 - Oferta financiară a prestatorului

### **b) instrucțiuni de reglementare AM POSDRU/OI POSDRU.**

## **8. Obligațiile principale ale prestatorului**

**8.1.-** Prestatorul se obligă să:

a) presteze serviciile de audit conform normele legale și profesionale incidente în materia de audit financiar, in conformitate cerințele caietului de sarcini si instructiunile AM POSDRU/OI POSDRU;

b) presteze serviciile de audit în termen de 5 zile lucrătoare de la data prezentării documentelor de către Achizitor cu respectarea termenelor de depunere a CRC. Prezentarea documentelor se va face la sediul Achizitorului.

b) păstreze confidențialitatea informațiilor transmise de către Achizitor, cu excepțiile prevăzute de lege ;

**8.2.-** Achizitorul se obligă:

a) să plătească prețul către prestator conform art. 5 din contract.

b) să prezinte Prestatorului informațiile sau materialele solicitate de acesta și care îi sunt necesare în realizarea obiectului contractului .

## **9. Penalități pentru întârziere**

**9.1.-** În cazul în care prestatorul, din culpa sa exclusivă nu reușește să își execute obligațiile asumate în contract, achizitorul va deduce din prețul contractului ca penalități 0,5% pe zi din valoarea contractului pentru fiecare zi de întârziere.

**9.2.-** În cazul în care achizitorul, din culpa sa, nu onorează facturile în termen de 30 de zile de la expirarea perioadei convenite, atunci acesta va fi obligat la plata unei penalități de 0,5% pe zi din valoarea plății neefectuate pentru fiecare zi de întârziere.

## **10. Alte responsabilități ale prestatorului**

**10.1.** Prestatorul are obligația de a executa serviciile prevăzute în contract cu celeritate, profesionalism și promptitudine conform angajamentului asumat și în conformitate cu oferta depusă.

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

**10.3.** -Prestatorul va returna din propria initiativa, la solicitarea achizitorului, contravaloarea eventualelor incasari efectuate nelegal, penalitati calculate de catre organele de control, actul constatator constituind totodata titlu de plata, precum si totalitatea sumelor incasate in cadrul prezentului contract si considerate ca neeligibile in urma depunerii cererilor de rambursare intermediare sau finale.

## **11. Alte responsabilități**

**11.1.-** Achizitorul se obligă să pună la dispoziția Prestatorului toate documentele și informațiile cerute pentru realizarea serviciilor de audit financiar, în timpii specificați de acesta.

## **12. Recepție și verificări**

**12.1.-** Achizitorul are dreptul de a verifica modul de prestare a serviciilor pentru a stabili conformitatea lor cu legislația în vigoare și cu cerințele la zi ale AM POSDRU/ OI POSDRU

**12.2.-** Verificările vor fi efectuate de către persoanele împuternicite de Achizitor în acest sens. Achizitorul are obligația de a notifica, în scris, Prestatorului identitatea reprezentanților săi împuterniciți pentru acest scop (daca este cazul).

## **13. Începere, finalizare, întârzieri, sistare**

**13.1.** Prestatorul are obligația de a începe prestarea serviciilor în termenul convenit prin contract;

**13.2.** (1) Serviciile prestate în baza contractului sau, dacă este cazul, oricare fază a acestora prevăzută a fi terminată într-o perioadă stabilită prin termenul de prestare trebuie finalizate în termenul convenit de părți, termen care se calculează de la data începerii prestării serviciilor.

(2) În cazul în care:

i) orice motive de întârziere, ce nu se datorează prestatorului; sau

ii)alte circumstanțe neobișnuite, susceptibile de a surveni altfel decât prin încălcarea contractului de către Prestator, îndreptățesc Prestatorul de a solicita prelungirea perioadei de prestare a serviciilor sau a oricărei faze a acestora, atunci părțile vor revizui, de comun acord, perioada de prestare și vor semna un act adițional.

**13.3.-** Dacă pe parcursul îndeplinirii contractului Prestatorul nu respectă termenul de prestare, acesta are obligația de a notifica acest lucru, în timp util, Achizitorului.

Modificarea datei/perioadelor de prestare asumate prin contract se face cu acordul părților, prin act adițional.

**13.4.-** În afara cazului în care Achizitorul este de acord cu o prelungire a termenului de execuție, orice întârziere în îndeplinirea contractului dă dreptul Achizitorului de a solicita penalități Prestatorului.

#### **14.Ajustarea prețului contractului**

**14.1.-** Pentru serviciile prestate, plățile datorate de **Achizitor Prestatorului** sunt tarifele declarate în oferta financiară, anexă la contract, și nu pot fi modificate pe toată durata de valabilitate a contractului.

#### **15.Amendamente**

**15.1.-** Partile contractante au dreptul, pe durata indeplinirii contractului, de a conveni modificarea clauzelor contractului, prin act aditional, numai în cazul aparitiei unor circumstante care lezeaza interesele comerciale legitime ale acestora si care nu au putut fi prevazute la data incheierii contractului.

#### **16. Conflictul de interese**

**16.1 -** Prestatorul va lua toate măsurile necesare pentru a preveni ori stopa orice situație care ar putea compromite executarea obiectivă și imparțială a Contractului. Conflictele de interese pot apărea în mod special ca rezultat al intereselor economice, afinităților politice ori de naționalitate, legăturilor de rudenie ori afinitate, sau al oricăror alte legături ori interese comune. Orice conflict de interese apărut în timpul executării Contractului trebuie notificat în scris Autorității Contractante, în termen de 5 zile de la apariția acestuia.

**16.2.-** Achizitorul își rezervă dreptul de a verifica dacă măsurile luate sunt corespunzătoare și poate solicita măsuri suplimentare dacă este necesar. Prestatorul se va asigura că personalul său, salariat sau contractat de el, inclusiv conducerea, nu se află într-o situație care ar putea genera un conflict de interese. Prestatorul va înlocui, în 15 zile și fără vreo compensație din partea Achizitorului, orice membru al personalului său salariat ori contractat, inclusiv conducerea ori salariații din teritoriu, care se regăsește într-o astfel de situație.

**16.3.** Prestatorul trebuie sa evite orice contact care ar putea sa-i compromită independența ori pe cea a personalului său, salariat sau contractat, inclusiv conducerea. În cazul în care prestatorul nu-și menține independența, Achizitorul, fără afectarea dreptului acesteia de a obține repararea prejudiciului ce i-a fost cauzat ca urmare a situației de conflict de interese, va putea decide încetarea de plin drept și cu efect imediat a Contractului.

#### **17.Forța majoră**

**17.1.-** Forța majoră este constatată de o autoritate competentă.

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

**17.3.-** 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.

**17.4.-** 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.

**17.5-** Dacă forța majoră acționează sau se estimează ca va acționa o perioadă mai mare de 10 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.

#### **18. Încetarea contractului**

**18.1.** Prezentul contract încetează în următoarele cazuri:

a) prin acordul părților;

b) la data incasarii ultimei cereri de rambursare;

c) în cazul dizolvării, lichidării, falimentului, retragerii autorizației de funcționare a prestatorului;

d) prin denunțare unilaterală de către Achizitor a prezentului contract, în cel mult 30 de zile de la apariția unor circumstanțe care nu au putut fi prevăzute la data încheierii contractului și care conduc la modificarea clauzelor contractuale astfel încât îndeplinirea contractului ar fi imposibilă sau în cazul rezilierii din orice motiv de către AM POSDRU/ OI POSDRU a contractelor de finanțare a proiectului. În acest caz prestatorul are dreptul de a pretinde numai plata corespunzătoare pentru partea din contract îndeplinit până la data denunțării unilaterale a contractului;

e) prin reziliere în condițiile prevăzute.

#### **19. Rezilierea contractului**

**19.1** Nexecutarea sau executarea în mod necorespunzător a obligațiilor contractuale de către una din părți conduce la rezilierea de drept a contractului și cu posibilitatea de a se pretinde daune-interese, în măsura în care la notificarea adresată de partea lezată, partea în culpă nu depune diligențele necesare pentru executarea în mod corespunzător a obligațiilor ce îi revin potrivit prezentului contract în termen de 5 zile de la primirea notificării.

**19.2** Contractul se reziliaza de drept fără notificare și fără îndeplinirea vreunei alte formalități dacă pe durata prestării serviciilor, prestatorul își pierde calitatea de auditor financiar recunoscut de CAFR conform legii. În acest caz, prestatorul are dreptul de a pretinde numai plata corespunzătoare pentru partea din contract îndeplinită până la data retragerii calității de audit financiar independent de către CAFR.



**19.3** Contractul se reziliaza de drept fără notificare și fără îndeplinirea vreunei alte formalități dacă pe durata prestării serviciilor AMPOSDRU sau OIPOSDRU delegat identifică cheltuieli neeligibile, care au fost însă certificate de auditorul financiar desemnat.

#### **20.Soluționarea litigiilor**

**20.1.-** 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 legătură cu îndeplinirea contractului.

**20.2.-** Dacă, după 15 zile de la începerea acestor tratative, Achizitorul și Prestatorul nu reușesc să rezolve în mod amiabil o divergență contractuală, aceasta va fi soluționată de către instanțele judecătorești competente.

#### **21.Limba care guvernează contractul**

**21.1.-** Limba care guvernează contractul este limba română.

#### **22.Comunicări**

**22.1.(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.

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

#### **23.Legea aplicabilă contractului**

**23.1.-** Contractul va fi interpretat conform legilor din România.

Părțile au înțeles să încheie prezentul contract în două exemplare originale , câte unul pentru fiecare parte.

**Achizitor,**

**Prestator,**