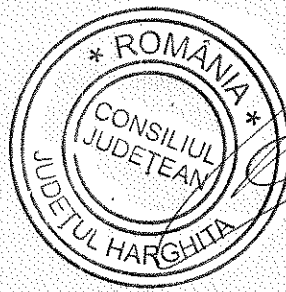


Nr. 24941/28.10.2020



Aprobat,
Barti Tihamér
vicepreședinte

Necesități minim obligatorii

pentru achiziționarea de servicii de audit financiar pentru proiectul „Creșterea capacității de gestionare a crizei sanitare prin investiții necesare pentru consolidarea capacității de reacție la criza de sănătate publică cauzată de răspândirea virusului COVID-19 în Județul Harghita și în Centrele sociale rezidențiale din subordine” cod SMIS 2014+ 138437

Autoritatea contractanta:

Consiliul Județean Harghita
Piața Libertății, nr. 5, C.P 530140, Miercurea Ciuc
Tel: 0266 207 700
Fax: 0266 207 703
COD CPV - 79212100-4 Servicii de auditare financiară (Rev.2)

Contract de finantare nr. 360/21.09.2020

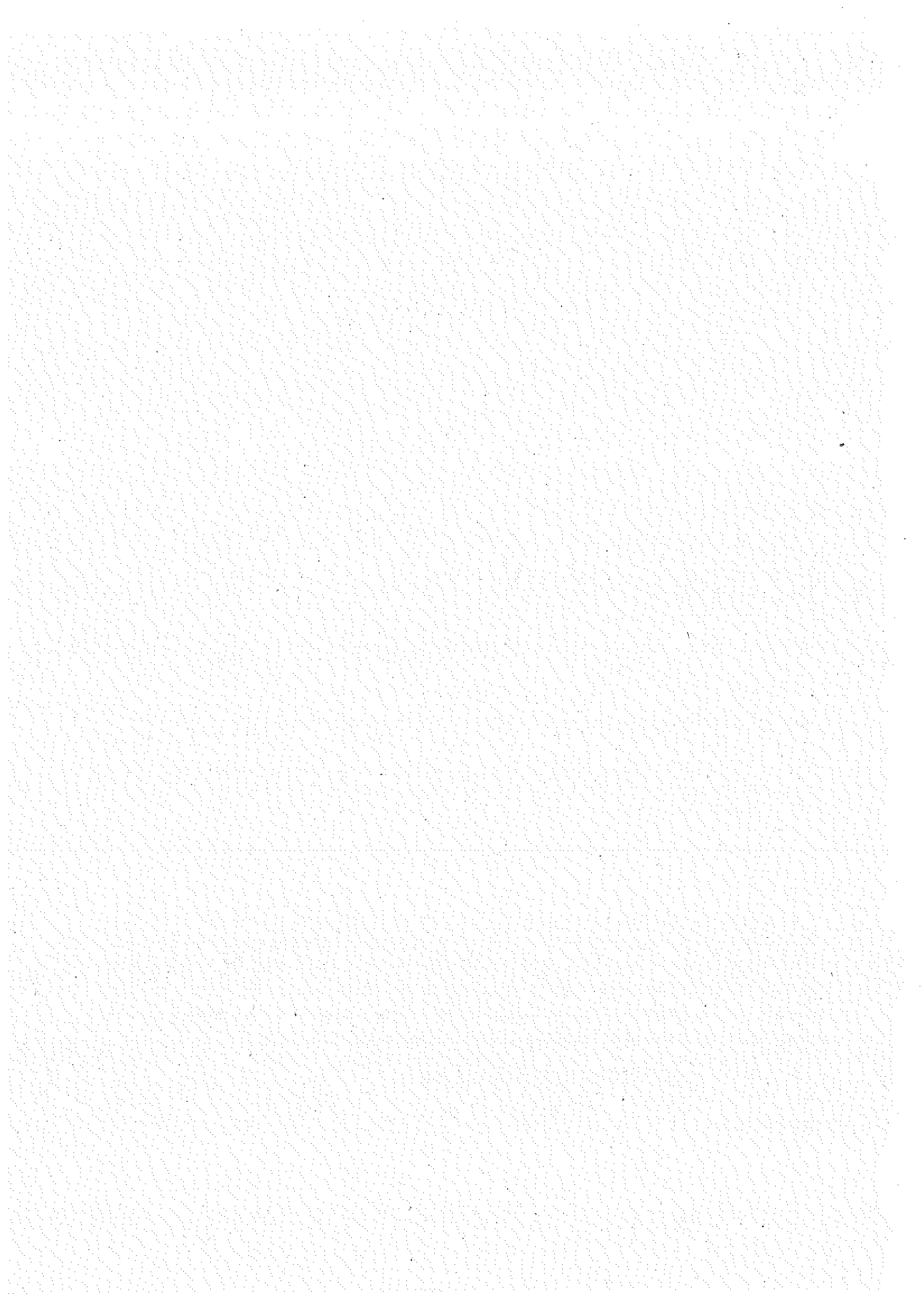
Valoare estimata a contractului de servicii : 4.200,00 lei fără TVA

Prezenta face parte integrata din documentatia pentru elaborarea si prezentarea ofertei si constituie asamblul cerintelor pe baza carora se elaboreaza propunerea tehnica si financiara de catre ofertant.

1. OBIECTUL CONTRACTULUI SI DESCRIEREA SERVICIILOR SOLICITATE

Se dorește achiziționarea de servicii de audit financiar în scopul examinării și evaluării modului de implementare a proiectului. Auditorul financiar își va exprima opinia asupra legalității și conformității cheltuielilor efectuate de Autoritatea Contractantă pe perioada implementării proiectului „Creșterea capacității de gestionare a crizei sanitare prin investiții necesare pentru consolidarea capacității de reacție la criza de sănătate publică cauzată de răspândirea virusului COVID-19 în Județul Harghita și în Centrele sociale rezidențiale din subordine” cod SMIS 2014+ 138437 în următorul sens:

- Se vor verifica dacă cheltuielile au fost plătite;
- Se va verifica dacă cheltuielile au fost corecte și au fost solicitate cu respectarea procedurilor;



- Se va verifica daca cheltuielile au fost efectuate in conformitatea cu prevederile contractului de finantare, legislatiei nationale si comunitare in vigoare si sunt insotite de documente justificative.

2. PERSONAL DE SPECIALITATE

Ofertantul are obligatia de a asigura personal calificat pentru realizarea serviciilor, in conformitate cu cerintele minime obligatorii definite in Necesități minim obligatorii. Prestatorul are întreaga responsabilitate pentru îndeplinirea corecta a activităților descrise in prezenta.

Cerinte minime:

Se solicita : **un auditor financiar autorizat**

- licențiat al unei facultăți economice
- autorizație de la CAFR (Camera Auditorilor Financieri din România) valabilă la data ofertării; să fie auditor activ, înscris în Registrul auditorilor financieri din România.

Pentru expertul propus se va prezenta:

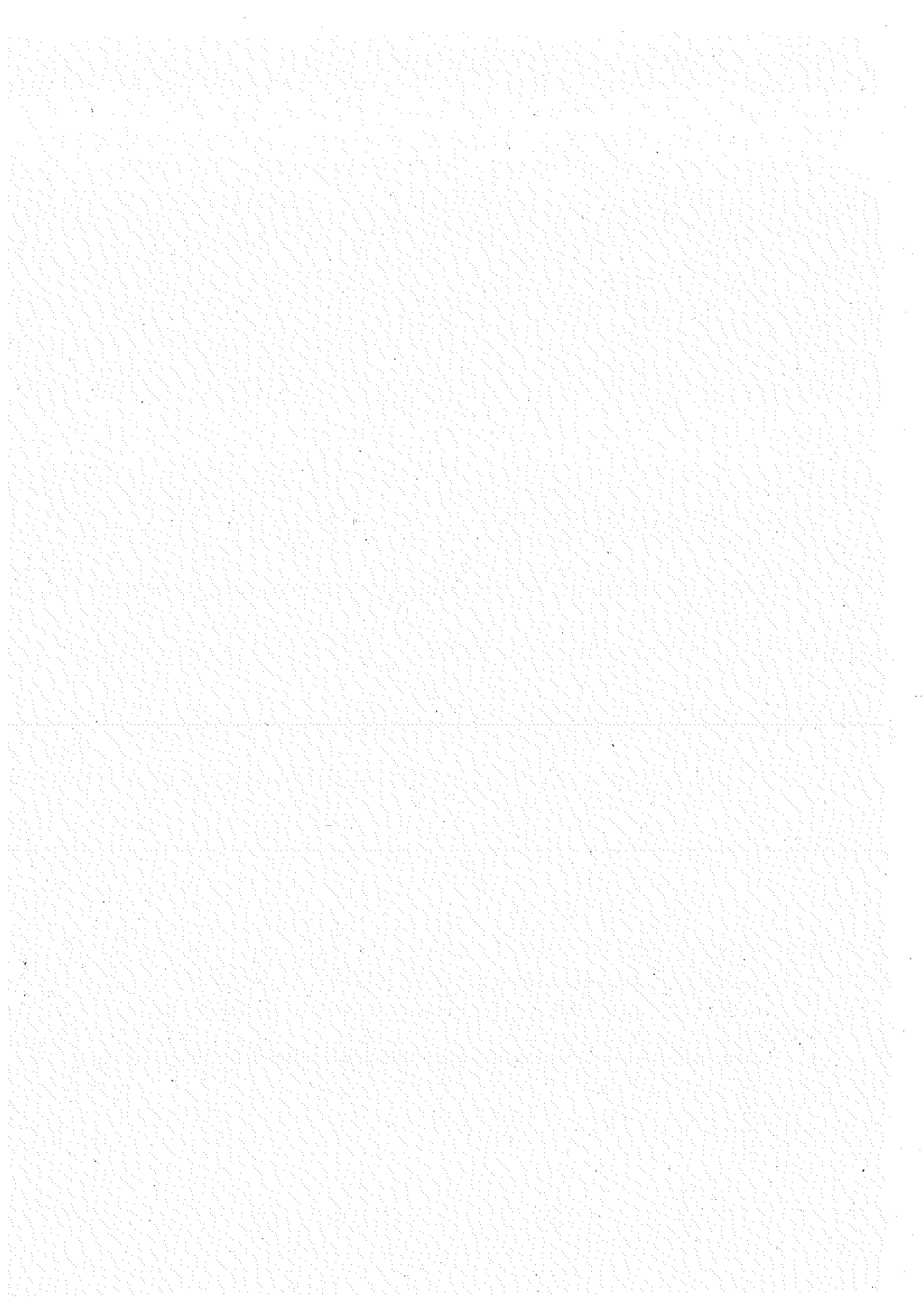
- Copii dupa diploma/diplomele de studii superioare
- Curriculum vitae din care sa rezulte experienta similara adaptata la specificul proiectului
- Sa detina carnet de membru al CAFR vizat, cu mentiunea „activ” pentru anul respectiv – se va prezenta in copie cu mentiunea „conform cu originalul”;
- Sa fie inscris in Registru auditorilor financieri activi intocmit de Camera Auditorilor Financieri din Romania inregistrata fiscal in Romania;
- Sa detina certificat de atestare a calitatii de auditor financiar eliberat de CAFR – se va prezenta in copie cu mentiunea „conform cu originalul”;
- Declaratie pe propria raspundere cu privire la respectarea criteriilor de buna reputatie conform art.3 din Hotararea CAFR nr.27/2016.

Se solicita: **un economist**

- Diploma de studii superioare in stiinte economice
- Economist cu experienta profesionala generala de minim 1 an.

Pentru expertul propus se va prezenta:

- Copii dupa diploma/diplomele de studii superioare
- Curriculum vitae din care sa rezulte experienta similara adaptata la specificul proiectului
- Documente din care sa rezulte experienta profesionala generala de minim 1 an



3. CERINTE SPECIFICE

Auditorul va obtine o înțelegere suficientă a termenilor și condițiilor Contractului de Finanțare prin studierea Contractului de Finanțare și a anexelor sale și alte informații relevante, și prin anchetă la Beneficiar. Auditorul se asigură că obține o copie a Contractului de Finanțare original (semnat electronic de către Beneficiar și Autoritatea de Contractare) cu anexele sale.

Auditorul va acorda o atenție deosebită Anexelor Contractului de Finanțare. Totodata, nerespectarea regulilor privind desfasurarea procedurilor de achizitii efectuate pe proiecte care beneficiaza de finantari nerambursabile determină neeligibilitatea cheltuielilor pentru finanțare Comunitară.

Auditorul financiar extern, prin rapoartele de audit confirma ca a verificat daca cheltuielile prezentate de beneficiar s-au facut in interesul proiectului si:

- sunt necesare pentru realizarea proiectului;
- sunt prevazute in Contractul de finanțare nr. 360/21.09.2020.
- sunt in conformitate cu principiile unui management financiar sanatos, respectiv utilizarea eficienta a fondurilor, si un raport optim cost/beneficiu (rezonabilitatea preturilor conform prevederilor OUG nr. 66/2011, privind prevenirea, constatarea si sanctionarea neregulilor aparute in obtinerea si utiolizarea fondurilor europene si/sau a fondurilor publice nationale aferente acestora, cu modificarile si completarile ulterioare);
- cheltuielile au fost platite pe parcursul perioadei de eligibilitate;
- sunt inregistrate in contabilitatea beneficiarului avand la baza documente justificative, sa fie identificabile si verificabile;

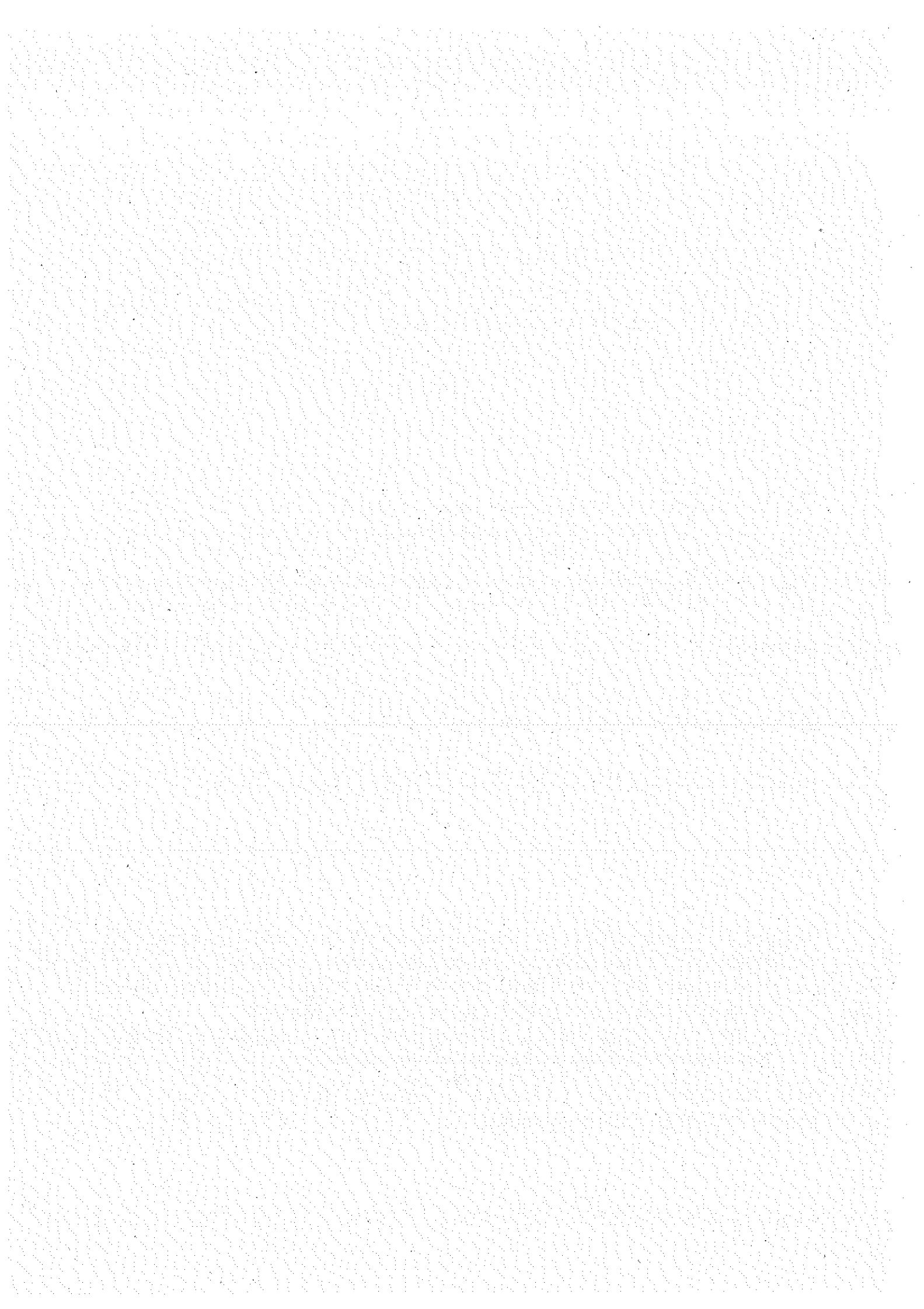
Misiunile de audit sunt in conformitate cu Standardele Internationale de Audit (ISA) si Standardele Internationale pentru Serviciile Conexe (ISRS), in vigoare.

Raportul verificarii cheltuielilor va trebui sa descrie scopul si procedurile agreate, ale angajamentului, in detalii suficiente pentru a permite Beneficiarului si Autoritatii de Management sa înțeleaga natura si aria de aplicabilitate a procedurilor utilizate de Auditor.

Auditorul va elabora următoarele **rapoarte minime** ce vor descrie toate activitățile desfășurate și vor fi prezentate pe parcursul prezentului contract de servicii, astfel:

- Realizarea a 3 rapoarte financiare ce includ 3 cereri de rambursare și documentația de achiziție publică aferente cheltuielilor decontate
- În cazul în care se va modifica graficul de rambursare se va modifica și numărul rapoartelor de audit fără a se modifica valoarea contractului

Toate rapoartele de audit si documentele relevante ale proiectului vor deveni proprietatea Consiliului Judetean Harghita.



Toate costurile legate de realizarea cerințelor din prezenta – specificații tehnice (costuri materiale, costuri pentru transport, cazare și masa ale personalului propriu, costuri pentru plata unor activități auxiliare etc.) vor fi suportate de auditor și vor fi incluse în oferta sa financiară.

Prestarea serviciilor de audit financiar pentru fiecare raport intermediar și final se va face la sfârșitul fiecărui trimestru, în baza documentelor suport și se va realiza în termen de maxim 20 de zile de la data primirii documentației de la echipa de monitorizare a proiectului.

4. LOCUL DESFĂȘURĂRII ACTIVITĂȚILOR

Activitățile solicitate prin prezentul Necesități minim obligatorii se vor realiza în cea mai mare parte la sediul beneficiarului.

Pentru desfășurarea activităților în cadrul Contractului prestatorul este responsabil de asigurarea unui mediu de lucru care respecta legislația în materie de muncă și protecția muncii.

5. DURATA SERVICIILOR DE AUDIT

Derularea efectivă a serviciilor de audit financiar va începe de la data încheierii și înregistrării contractului de servicii la sediul Achizitorului.

Prestatorul va asigura serviciile de audit pe toată perioada de desfășurare a proiectului cu încadrarea în prețul contractului. În cazul în care contractul se modifică prin acte adiționale care pot influența derularea serviciilor de audit va fi aplicabilă perioada de timp stipulată în acestea.

Nota! Auditorul se obligă să ofere suport beneficiarului până la data obținerii rambursării sumelor solicitate prin Cererile de rambursare (intermediară și finală) chiar dacă această perioadă o depășește pe cea de implementare a proiectului.

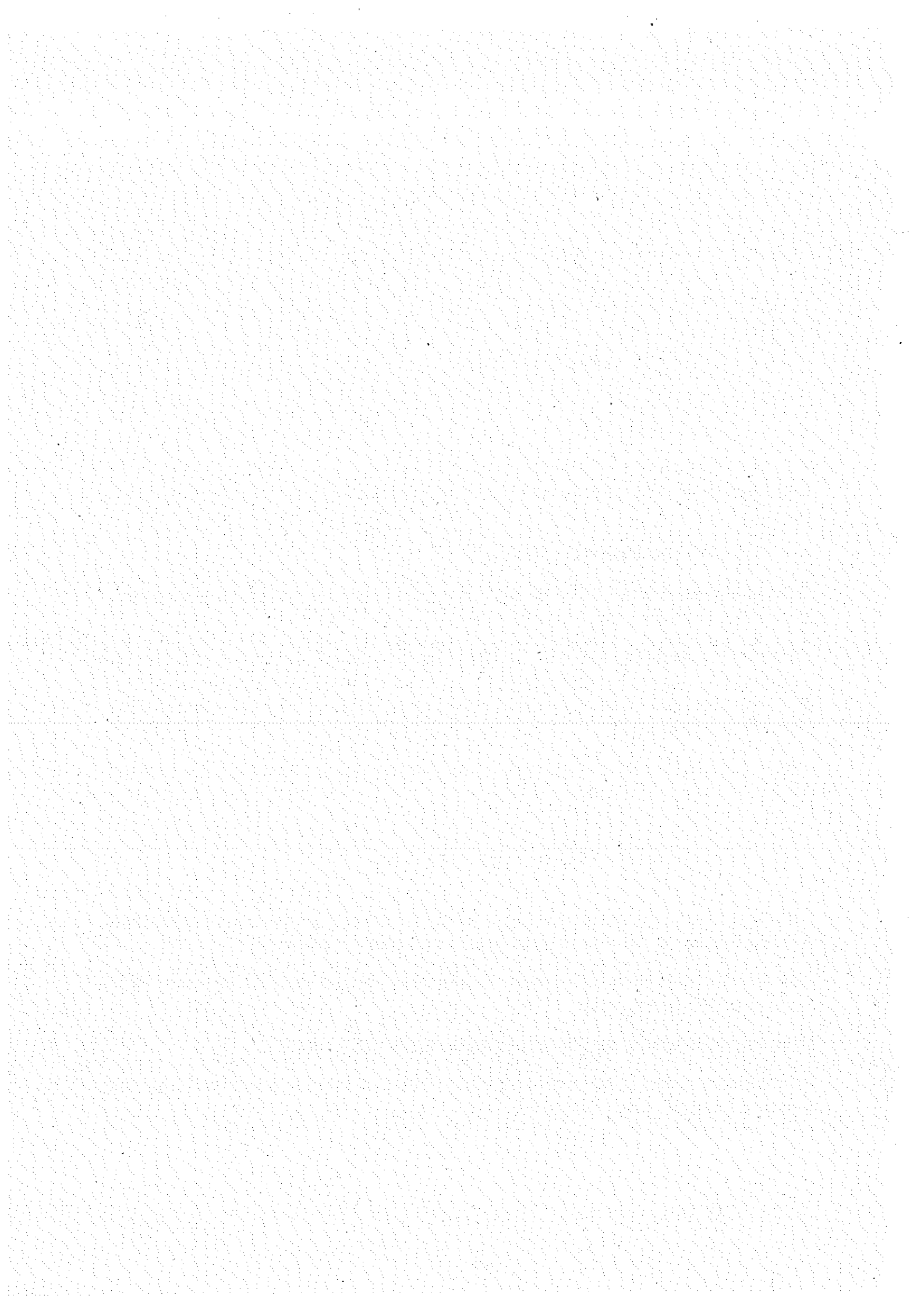
6. MODUL DE PREZENTARE AL PROPUNERII TEHNICE

Propunerea tehnică se va realiza în baza cerințelor prezentei Necesități minim obligatorii. Prestatorul va explica succint modul de realizare a serviciilor și va completa formularele puse la dispoziție de autoritatea contractantă în Anexe.

Ofertele care nu cuprind persoana/personaele desemnate/ca experți vor fi respinse ca fiind neconforme.

Lipsa propunerii tehnice din oferta conduce la descalificarea acesteia.

Pentru fiecare expert se vor prezenta OBLIGATORIU documentele prezentate la pct.2 al prezentei Necesități minim obligatorii.



Ofertantul va prezenta o declaratie pe propria raspundere conform careia la elaborarea ofertei a tinut cont de obligatiile relevante din domeniul protectiei mediului, social si al relatiilor de munca pe toata durata de indeplinire a contractului de servicii, in conformitate cu prevederile art. 51 din Legea 98/2016.

7. MODUL DE PREZENTARE AL PROPUNERII FINANCIARE

Ofertantul va prezenta propunerea financiara in corelatie cu elementele Necesităților minime obligatorii. Propunerea financiara va fi alcatuita din:

- Formularul de oferta (Formular 2) – lipsa formularului de oferta reprezinta lipsa propunerii financiare, respectiv lipsa actului juridic de angajare in contract, ceea ce atrage incadrarea ofertei in categoria ofertelor inacceptabile.

Propunerea financiara trebuie sa se incadreze in fondurile care pot fi disponibilizate pentru indeplinirea contractului de achizitie publica.

Pretul ofertei se va exprima in lei.

8. PREZENTAREA OFERTEI

Oferta va cuprinde:

- Scrisoarea de inaintare – Formular 1
- Propunere tehnica
- Propunere financiara - Formular de oferta – Formular 2
- Declarație privind neincadrarea in prevederile art 60 din Legea 98/2016 – Formular 3

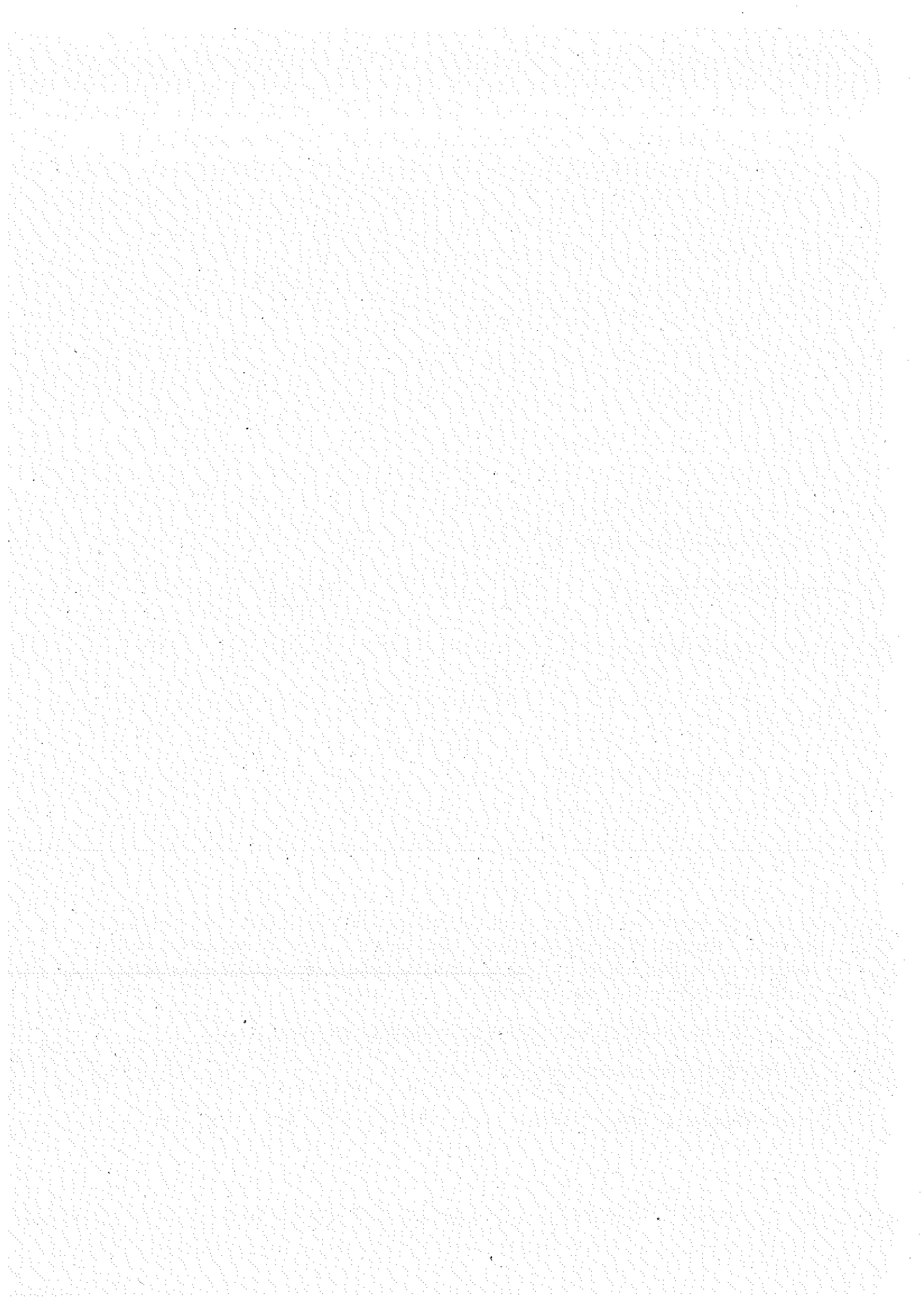
9. MODALITATEA DE PLATA

Plata serviciilor prestate in baza contractului de servicii de audit va fi efectuata dupa receptia fiecarui raport de audit predate beneficiarului, insotit de raportul de activitate al auditorului, pe baza de factura fiscala.

Nota! In cazul in care pe parcursul derularii contractului de servicii apar modificari ale prevederilor legale emise de catre AM POR si/sau OI sau alte organisme abilitate in domeniul auditului financiar, prestatorul are obligatia de a se conforma noilor reglementari in totalitate, fara a genera, sub nici o forma, costuri suplimentare pentru achizitor sau intarzieri in prestarea serviciilor.

10. DOCUMENTE PUSE LA DISPOZITIE DE AUTORITATEA CONTRACTANTA

- Contractul de finantare si anexe sale
- Rapoartele financiare
- Registrele si inregistrarile contabile
- Orice alte documente relevante auditarii financiare



11. DISPOZITII FINALE

Limba utilizată în cadrul activităților pe care le vor desfășura specialiștii este limba română. Toate documentele elaborate de aceștia vor fi elaborate în limba română.

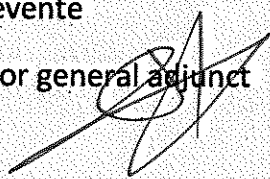
- Informații suplimentare legate de necesitățile minime obligatorii se pot obține la sediul Consiliului Județean Harghita, Piața Libertății, nr. 5, Miercurea Ciuc, C.P 530140, în cadrul Direcției generale programe, proiecte, coordonarea unităților subordonate și achiziții publice, Compartimentul achiziții publice, (biroul 335), tel: 0266-207700/1516, sau la adresa de e-mail: achizitiipublice@judetulharghita.ro, barcsayanna@judetulharghita.ro.

- Condițiile prevăzute în Necesitățile minim obligatorii sunt minime. Ofertanții pot oferi și alte condiții preconizate a fi favorabile unei bune desfășurări a acestui serviciu.

- Necesitățile minim obligatorii va deveni anexă la contractul de servicii de consultanță în domeniul auditului financiar.

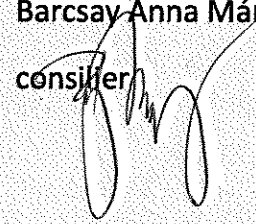
Péli Levente

Director general adjunct

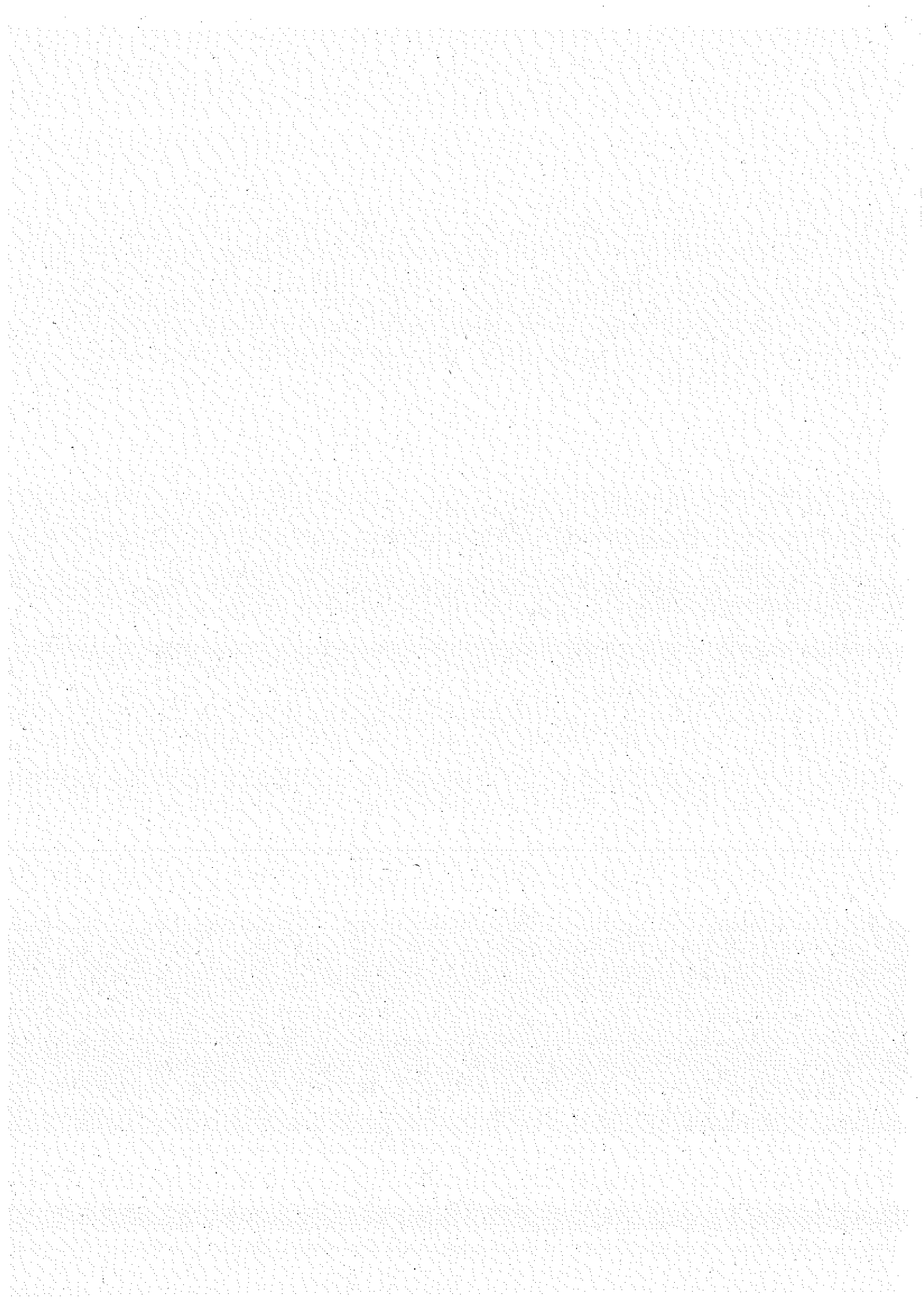


Barcsay Anna Mária

consilier



Miercurea Ciuc, 14.10.2020.



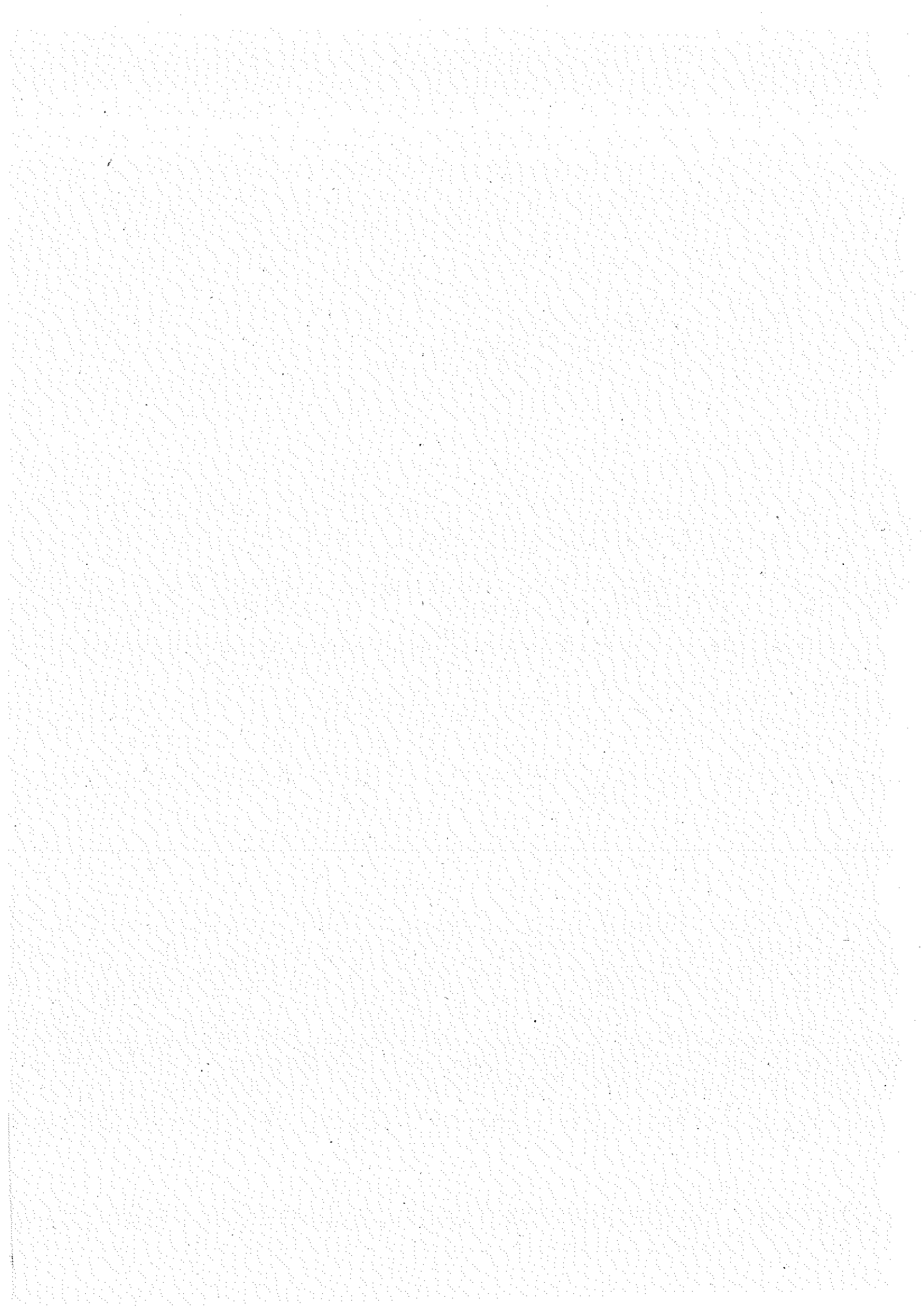
ANEXA LA NECESITĂȚI MINIM OBLIGATORII

MODELE ORIENTATIVE FORMULARE

Formular 1 – Scrisoare de înaintare

Formular 2 - Formular de Ofertă financiară

Formular 3 – Declarație privind neincadrarea în prevederile art 60 din Legea 98/2016



Operator economic

.....
(denumirea/numele)

Scrisoare de înaintare a ofertei

Către
Ca urmare a anunțului publicat în nr din (ziua/luna/anul),
privind aplicarea procedurii pentru atribuirea contractului.....
.....(denumirea contractului de achiziție publică), noi
..... (denumirea/numele ofertantului) vă transmitem
alăturat

2. Informații ofertant

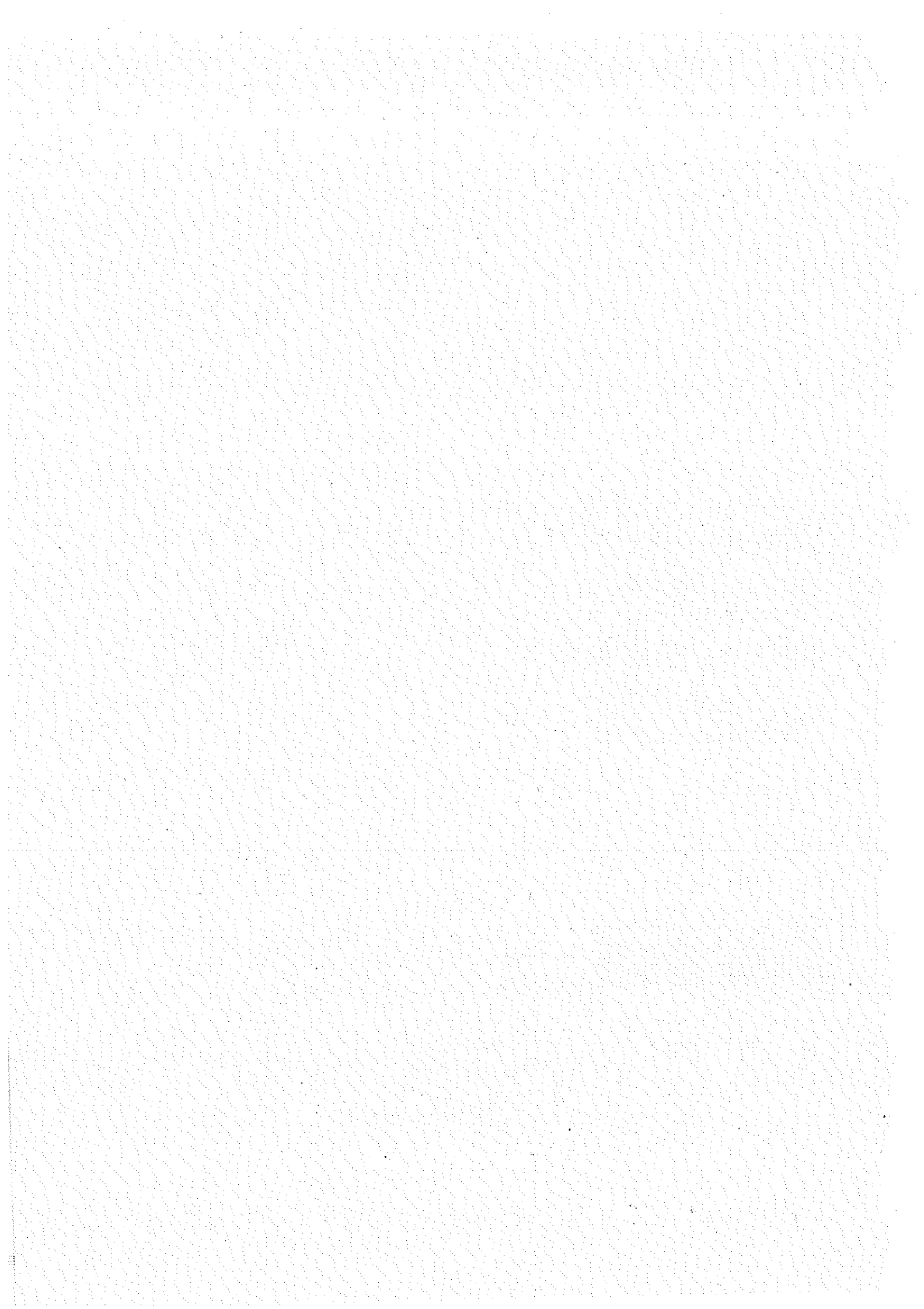
Denumire ofertant:	
Adresa:	
Telefon:	
Fax:	
Email:	
Număr de înmatriculare:	
Cod fiscal:	
Cont bancar:	
Banca:	

3. Persoana de contact (pentru această procedura)

Nume	
Adresă	
Telefon	
Fax	
E-mail	

Data completării

Cu stimă,
Operator economic,
.....
(semnătura autorizată și stampila)



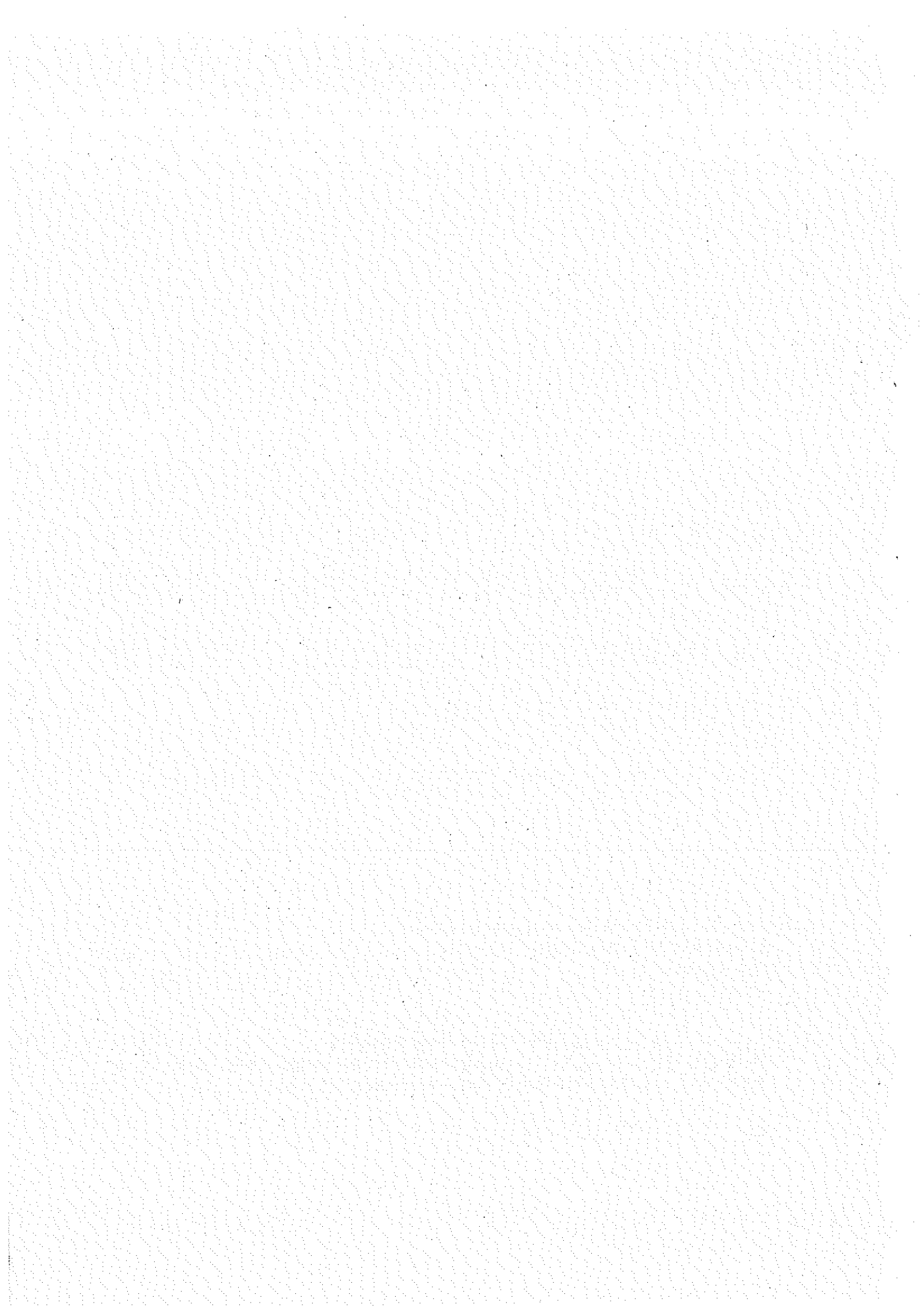
Operator economic

.....
(denumirea/numele)**OFERTA**Către
(denumirea autorității contractante și adresa completă)

1. După examinarea documentației de atribuire și înțelegerea completă a cerințelor din Caietul de Sarcini, subsemnatul/subsemnații, reprezentanți ai Ofertantului [denumirea/numele ofertantului] ne angajăm să semnăm contractual [introduceți denumirea contractului], să demarăm, să executăm și să finalizăm livrarile specificate în acesta, în conformitate cu cerințele din documentația de atribuire și cu propunerea noastră tehnică anexată, la prețurile specificate mai jos, după cum reies din propunerea noastră financiară. Prin propunerea noastră financiară, pentru produsele descrise în documentația tehnică oferim un preț total de [introduceți suma în cifre și litere și moneda - din propunerea financiară], fără TVA,
- Subsemnatul/subsemnații declarăm că:
- Am examinat conținutul documentației de atribuire, precum și toate răspunsurile la solicitările de clarificări comunicate până la data depunerii ofertelor și îl acceptăm în totalitate, fără nicio rezervă sau restricție;
 - Suntem de acord ca oferta noastră să rămână valabilă pentru o perioadă de [introduceți numărul] zile de la data limita de depunere a ofertelor, respectiv până la data de [ziua/luna/anul] și oferta va rămâne obligatorie pentru noi și că poate fi acceptată în orice moment înainte de expirarea perioadei menționate.
 - Am înțeles și am acceptat prevederile legislației achizițiilor publice aplicabile acestei proceduri de atribuire, ca și oricare alte cerințe referitoare la forma, conținutul, instrucțiunile, stipulările și condițiile incluse în anunțul achizitiei și documentația de atribuire. Acestea au fost suficiente și adecvate pentru pregătirea unei oferte exacte iar oferta noastră a fost pregătită luând în considerare toate acestea.
 - În calitate de ofertant la această procedură de atribuire declarăm că nu am întreprins și nu vom întreprinde nicio acțiune și/sau inacțiune în scopul de a restricționa concurența.
2. Până la încheierea și semnarea contractului de achiziție publică, aceasta ofertă împreună cu comunicarea transmisă de dumneavoastră prin care oferta noastră este acceptată ca fiind câștigătoare, vor constitui un contract angajant între noi.
3. Înțelegem că nu sunteți obligați să acceptați oferta cu cel mai scăzut preț sau orice sau orice ofertă primită.

Data:

.....
(nume, prenume și semnătură)în calitate de legal autorizat să semnez oferta pentru și în
numele..... (denumirea/numele operatorului economic)



OPERATOR ECONOMIC

(denumirea/numele)

DECLARAȚIE**privind existența sau absența situațiilor de conflict de interese**

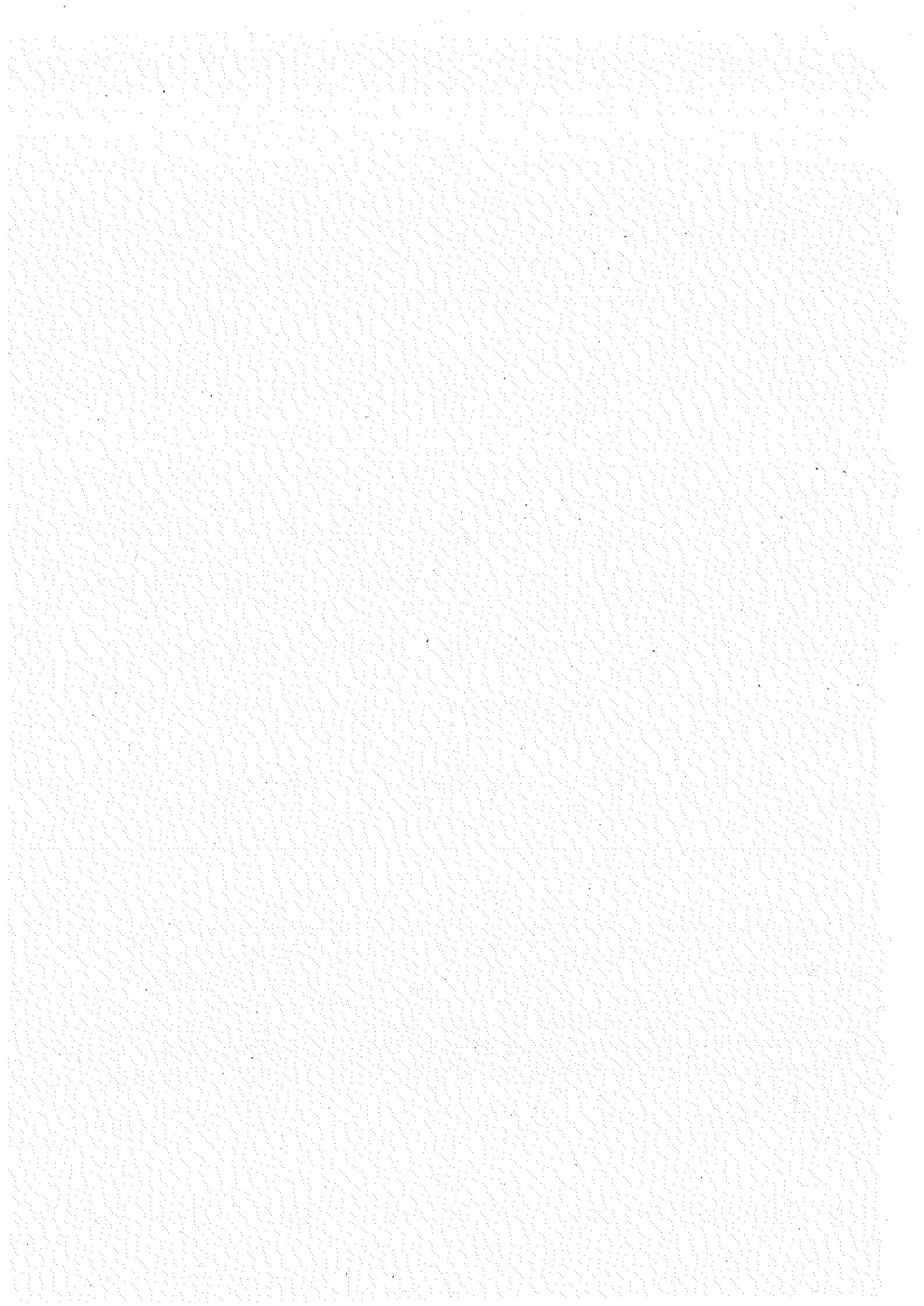
Subsemnatul, _____, în calitate de furnizor în cadrul contractului de servicii, ce urmează a fi încheiat cu Consiliul Județean Harghita, în vederea prevenirii ivirii situațiilor de conflict de interese, în cunoștința prevederilor Legii nr. 161/2003 privind unele măsuri pentru asigurarea transparenței în exercitarea demnităților publice, a funcțiilor publice și în mediul de afaceri, prevenirea și sancționarea corupției, cu modificările și completările ulterioare, ale OUG nr.57/2019 privind Codul administrativ, ale Legii nr. 176/2010 privind integritatea în exercitarea funcțiilor și demnităților publice, pentru modificarea și completarea Legii nr. 144/2007 privind înființarea, organizarea și funcționarea Agenției Naționale de Integritate, precum și pentru modificarea și completarea altor acte normative, precum și cele ale Codului Penal, declar pe propria mea răspundere , că nu mă aflu în situația prevăzută la art. 59 din Legea nr 98/2016 privind achizițiile publice.

Reprezintă situații potențial generatoare de conflict de interese orice situații care ar putea duce la apariția unui conflict de interese în sensul art. 59, cum ar fi următoarele:

1. ~~Am~~ /Nu am nominalizat printre principalele persoane desemnate pentru executarea contractului persoane care sunt soț, soție, rudă sau afin până la gradul II inclusiv, cu persoanele cu funcție de decizie în privința prezentului contract din cadrul Consiliului Județean Harghita;

2. Persoanele cu funcție de decizie în privința prezentului contract ~~am~~/nu au calitatea de asociat unic, funcția de administrator și nu sunt salariați în cadrul societății comerciale pe care o reprezint, respectiv nu au calitatea de membru în organizația sau membru în organele de conducere, administrare și control a organizației pe care o reprezint;

3. ~~Am~~/Nu am cunoștință despre faptul, că persoanele cu funcție de decizie în privința prezentului contract, soțul ori rudele de gradul I ale acestora, ar avea interese patrimoniale sau personale privind societatea comercială/~~organizația~~ pe care o reprezint, care ar putea influența deciziile pe care trebuie să le ia în exercitarea atribuțiilor lor;



4. ~~Mă aflu~~/Nu mă aflu, nici subsemnatul sau soția/soțul și nici rudele de gradul 1, în relații de angajament - de orice natură - cu nici una dintre persoanele cu funcție de decizie în privința prezentului contract.

Dau prezenta declarație cunoscând sancțiunile aplicate faptei de fals și uz de fals în declarații.

Miercurea Ciuc, la _____

Semnătura,

