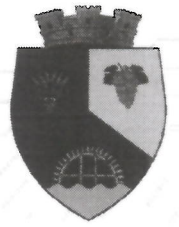




ROMÂNIA
JUDEȚUL OLT
ORAȘUL DRĂGĂNEȘTI-OLT
DIRECȚIA ECONOMIC-FINANCIARĂ
SERVICIUL BUGET, FINANȚE, CONTABILITATE,
ACHIZIȚII PUBLICE



str. Nicolae Titulescu, nr.150, tel: 0249465815, fax: 0249465811
site:www.draganesti-olt.ro, e-mail: serviciubuget@draganesti-olt.ro

Nr. 35520 /30.12.2020

ANUNȚ

U.A.T. Orașul Drăgănești-Olt intenționează să achiziționeze:

Servicii de AUDITARE FINANCIARĂ pentru proiectul „Creșterea eficienței energetice la clădiri rezidențiale în orașul Drăgănești-Olt, județul Olt”, finanțat prin Programul Operațional Regional 2014-2020, Axa prioritară – 3, Prioritatea de investiții - 3.1. - Operațiunea A – Clădiri rezidențiale cod SMIS 125688

În vederea atribuirii contractului de achiziție care are ca obiect serviciile menționate, U.A.T. Orașul Drăgănești-Olt, str. N. Titulescu, nr. 150, cod postal 235400, jud. Olt, România, tel. +40249465815, fax: +40249465811, email: primaria@draganesti-olt.ro, adresa internet: www.draganestiolt.ro, în calitate de autoritate contractantă, lansează prezenta **solicitare de oferte de preț**. În cazul în care sunteți interesați așteptăm oferta dumneavoastră.

Procedura de atribuire: cumpărare directă conform art.7 alin (5) din Legea nr. 98/2016 cu completările și modificările ulterioare.

Tip contract: contract de achiziție de servicii

Cod CPV(rev 2): 79212100-4- Servicii de auditare financiară

Limba de redactare a ofertelor: română.

Valoarea estimată a contractului: 42.000 lei fără TVA

Perioada de valabilitate a ofertelor: 30 de zile față de data transmiterii acestora.

Perioada de atribuire a contractului: pe toată perioada de implementare a contractului de finanțare. Prețul ofertei este ferm în lei și nu se actualizează. Achiziționarea se va realiza prin achiziție directă din catalogul electronic din SICAP, de la adresa www.elicitatie.ro. Dacă sunteți interesați vă rugăm să ne transmiteți oferta de preț cu mențiunea dacă sunteți sau nu plătitor de TVA, însoțită de declarațiile în baza Legii 98/2016 completate și modelul de contract însoțit, prin mail/fax/poștă/registratură, până la data de **11.01.2021, orele 15:00**.

Alte informații privind solicitarea de oferte se pot obține pe adresa de e-mail: primaria@draganesti-olt.ro sau prin fax: +40249465811.

PRIMAR,

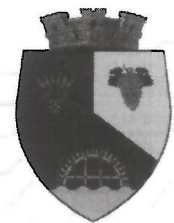
Ing. M. [REDACTED] DRICĂ





ROMÂNIA
JUDEȚUL OLT
ORAȘUL DRĂGĂNEȘTI-OLT
PRIMĂRIA

str. Nicolae Titulescu, nr.150, tel: 0249465815, fax: 0249465811
site: www.draganesti-olt.ro, e-mail: primaria@draganesti-olt.ro



Aprobat,

PRIMAR,

Ing. M. [REDACTED] CĂ

CAIET DE SARCINI

privind achiziția serviciului de audit financiar în cadrul proiectului

**“CREȘTEREA EFICIENȚEI ENERGETICE LA CLĂDIRI REZIDENȚIALE ÎN ORAȘUL
DRĂGĂNEȘTI – OLT, JUDEȚUL OLT”,**

cod SMIS 125688

U.A.T. Orașul Drăgănești-Olt a semnat contractul de finanțare nr. 5684/24.07.2020, pentru proiectul „Creșterea eficienței energetice la clădiri rezidențiale în orașul Drăgănești-Olt, județul Olt”, finanțat prin Programului Operațional Regional 2014-2020, Axa prioritară 3 - Sprijinirea tranziției către o economie cu emisii scăzute de carbon, Prioritatea de investiții - 3.1 - Sprijinirea eficienței energetice, a gestionării inteligente a energiei și a utilizării energiei din surse regenerabile în infrastructurile publice, inclusiv în clădirile publice, și în sectorul locuințelor, Operațiunea A – Clădiri rezidențiale.

Obiectul achiziției constă în încheierea unui contract de servicii de auditare financiară a proiectului de investiții „*Creșterea eficienței energetice la clădiri rezidențiale în orașul Drăgănești – Olt, județul Olt*”.

Acest proiect este finanțat prin Programului Operațional Regional 2014-2020, Axa prioritară 3 - Sprijinirea tranziției către o economie cu emisii scăzute de carbon, Prioritatea de investiții - 3.1 - Sprijinirea eficienței energetice, a gestionării inteligente a energiei și a utilizării energiei din surse regenerabile în infrastructurile publice, inclusiv în clădirile publice, și în sectorul locuințelor, Operațiunea A – Clădiri rezidențiale.

Valoarea estimată a contractului privind prestarea serviciului de audit financiar este de 42.000,00 lei, fără TVA.

- Numărul rapoartelor de audit financiar (intermediare și final) - maxim 10;
- În cadrul proiectului sunt prevăzute a se realiza 10 cereri de rambursare, fiecare cerere de rambursare va fi însoțită de câte un raport de audit financiar;
- Suma eligibilă pentru un raport de audit financiar este în limita maximă eligibilă de 4.200,00 lei, fără TVA;
- Dacă pe perioada de implementare a proiectului, beneficiarul va modifica graficul cererilor de

rambursare/plată și astfel se vor elabora mai puține cereri de rambursare/plată decât cele prevăzute, numărul rapoartelor de audit nu vor putea depăși numărul cererilor de rambursare/plată. De asemenea, dacă se va modifica graficul de rambursare în funcție de evoluția proiectului și se va ajunge la mai multe cereri de rambursare/plată decât cele prevăzute, numărul rapoartelor de audit nu poate depăși numărul maxim stabilit, iar un raport de audit va îngloba mai multe cereri de rambursare, valoarea maximă eligibilă nu poate depăși limita maximă eligibilă stabilită.

- Raportul de audit financiar intermediar se va elabora, de fiecare dată premergător depunerii spre decontare a cererii de rambursare/plată și va fi depus împreună cu aceasta la Autoritatea de Management/Organismul Intermediar – POR.

Cerințe de participare:

Personal minim solicitat:

- un auditor financiar autorizat.

Cerințe minime:

- să dețină carnet de membru al CAFR vizat, cu mențiunea „activ” pentru anul respectiv - se va prezenta în copie cu mențiunea ”conform cu originalul”;

- să fie înscris în Registrul auditorilor financiari activi întocmit de Camera Auditorilor Financiari din România înregistrată fiscal în România;

- să dețină Certificat de atestare a calității de auditor financiar eliberat de CAFR - se va prezenta în copie cu mențiunea ”conform cu originalul”;

- Declarație pe proprie răspundere cu privire la respectarea criteriilor de bună reputație conform art. 3 din Hotărârea CAFR nr. 27/2016.

- Declarația pe proprie răspundere din care să reiasă că nu se află în conflict de interese cu persoanele care dețin funcții de decizie în cadrul autorității contractante, dar și a celor implicați în procedură din partea acestuia din urmă, respectiv cu persoanele care aprobă/semnează documente emise în legătură cu/sau pentru atribuirea contractului, inclusiv persoanele care aprobă bugetul aferent autorității contractate, necesar finanțării contractelor de achiziție publică - în original;

Cerințe specifice:

Auditorul financiar extern, prin rapoartele de audit confirmă că a verificat dacă cheltuielile prezentate de beneficiar în Cererile de rambursare (intermediare și finală) s-au făcut în interesul proiectului și:

- sunt necesare pentru realizarea proiectului;

- sunt prevăzute în Contractul de Finanțare nr. 5684/24.07.2020;

- sunt în conformitate cu principiile unui management financiar sănătos, respectiv utilizarea eficientă a fondurilor, și un raport optim cost/beneficiu (rezonabilitatea prețurilor conform prevederilor OUG nr. 66/2011, privind prevenirea, constatarea și sancționarea neregulilor apărute în obținerea și utilizarea fondurilor europene și/sau a fondurilor publice naționale aferente acestora, cu modificările și completările ulterioare);

- sunt efectuate și plătite de beneficiar sau partenerii săi, dacă este cazul;

- cheltuielile au fost plătite pe parcursul perioadei de eligibilitate;

- sunt înregistrate în contabilitatea beneficiarului/partenerului având la bază documente justificative, sunt identificabile și verificabile, pot fi dovedite prin documente originale. Documentele originale trebuie să aibă înscris codul proiectului și mențiunea «proiect finanțat din POR».

- pentru operațiunile specifice proiectului se utilizează conturi analitice distincte. La constituirea analiticului se va utiliza, pe lângă simbolurile obligatorii conform normelor privind organizarea

contabilității în funcție de tipul beneficiarului și codul SMIS al proiectului;

- cheltuielile decontate sunt în conformitate cu propunerile tehnice și financiare oferite (se verifică prețurile unitare și cantitățile decontate).

Atunci când beneficiarul desfășoară mai multe proiecte în același timp sau un proiect primește finanțare sub diferite forme de sprijin sau din diferite fonduri, auditorul financiar extern verifică potențiala dublă finanțare a unei cheltuieli.

Scopul serviciilor de audit este de a examina și evalua modul de implementare a proiectului, auditorul financiar exprimându-și astfel opinia asupra realității, legalității și conformității cheltuielilor efectuate de Autoritatea Contractantă pe perioada implementării proiectului **"CREȘTEREA EFICIENȚEI ENERGETICE LA CLĂDIRI REZIDENȚIALE ÎN ORAȘUL DRĂGĂNEȘTI – OLT, JUDEȚUL OLT"**, în următorul sens:

- **Realitatea cheltuielilor:** să verifice dacă cheltuielile prevăzute în cererile de rambursare au fost plătite;

- **Regularitatea cheltuielilor:** să verifice dacă cheltuielile prevăzute în cererile de rambursare sunt corecte și au fost solicitate cu respectarea procedurilor;

- **Eligibilitatea cheltuielilor:** să verifice dacă cheltuielile prevăzute în cererile de rambursare au fost efectuate în conformitate cu prevederile contractului de finanțare, legislației naționale și comunitare în vigoare și sunt însoțite de documente justificative.

Misiunile de audit sunt în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (ISA) și Standarde Internaționale pentru Serviciile Conexe (ISRS), în vigoare.

Raportul verificării cheltuielilor va trebui să descrie scopul și procedurile agreeate, ale angajamentului, în detalii suficiente pentru a permite Beneficiarului și Autorității de Management să înțeleagă natura și aria de aplicabilitate a procedurilor utilizate de Auditor.

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

Rapoartele de audit se vor preda în 3 exemplare originale, cu toate semnăturile și ștampilele necesare aplicate, precum și în format electronic, editabil word.

Perioada de prestare a serviciilor de audit financiar durează pe toată perioada de implementare a proiectului.

În condițiile în care, din motive obiective, perioada de implementare a proiectului finanțat prin POR 2014-2020 se va prelungi în baza unui act adițional încheiat cu Autoritatea Contractantă, contractul de audit financiar al proiectului se va prelungi în mod automat, valoarea contractului privind auditul financiar rămânând neschimbată. Durata de prestare a serviciilor de audit extern va fi prelungită, dacă este cazul, în funcție de durata de implementare a proiectului, printr-o notificare din partea beneficiarului, urmată de încheierea unui act adițional.

Toate rapoartele de audit și documentele relevante ale proiectului vor deveni proprietatea U.A.T. Orașul Drăgănești-Olt.

Prestarea serviciilor de audit financiar pentru fiecare raport solicitat se va face în urma solicitării de la achizitor, însoțită de documentele suport și se va realiza în termen de maxim 15(cincisprezece) zile de la data primirii documentației de la echipa de monitorizare a proiectului (EMP), desemnată de U.A.T. Orașul Drăgănești-Olt.

Notă: Auditorul financiar 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.

Modalitatea de plată

Plata serviciilor prestate de Prestator, în baza contractului de servicii de audit va fi efectuată după recepția fiecărui raport de audit predate beneficiarului, însoțit de raportul de activitate al auditorului, pe baza de factură fiscală.

Predarea fiecărui raport de audit se va transmite echipei de monitorizare a proiectului (EMP) desemnată de U.A.T. Orașul Drăgănești-Olt pe baza de adresă de înaintare. Pentru serviciile prestate, plățile datorate de Achizitor Prestatorului sunt cele declarate în oferta financiară.

Notă: În cazul în care pe parcursul derulării contractului de servicii apar modificări ale prevederilor legale emise de către AMPOR și/sau OI sau alte organisme abilitate în domeniul auditului financiar, prestatorul are obligația de a se conforma noilor reglementări în totalitate, fără a genera, sub nici o formă, costuri suplimentare pentru achizitor sau întârzieri în prestarea serviciilor.

MANAGER DE PROIECT

Eugenia STOENICĂ



Întocmit,

Responsabil achiziții proiect,

Victoria Loredana CRĂCIUNEANU



Responsabil financiar,

Rodica PAȚAINEA

