



"Investește în oameni"
Proiect cofinanțat din Fondul Social European prin Programul Operațional Sectorial Dezvoltarea Resurselor Umane 2007-2013
Axa prioritară nr. 2 „Căștigarea învățării pe tot parcursul vieții cu șansa muncii”
Domeniul major de intervenție 2.1 „Tranziția de la școală la viața activă”
Titlul proiectului: „Cel mai bun viitor pe piața muncii”
Contract nr. POSDRU/161/2.1/G/142009

**MANAGER PROIECT,
VISU ILIESCU MARIAN**

**DOCUMENTAȚIE
Achiziție de servicii de auditare financiară**

Cod CPV 79212100-4

PROCEDURA DE ACHIZITIE: ACHIZITIE DIRECTA

Titlul proiectului POSDRU: „Cel mai bun viitor pe piața muncii”

Nr. Contractului de finanțare: **POSDRU/161/2.1/g/142009**

Cod SMIS 54001



INFORMATII GENERALE

Achizitor: ASOCIATIA TANARUL FERMIER

Adresa: BD. MARASTI NR.59, SECT.1 BUCURESTI

Persoana contact: Marian Visu Iliescu

Adresa e-mail: tineriifermieri@gmail.com

Titlul proiectului POSDRU: „Cel mai bun viitor pe piata muncii”

Nr. Contractului de finantare: POSDRU/161/2.1/G/142009

Calitatea achizitorului în cadrul proiectului: Beneficiar

Denumirea contractului de achiziție: Servicii de auditare financiara

Cod CPV: 79212100-4

Obiectul contractului: Servicii de auditare financiara - pentru rambursările intermediare și finală în implementarea proiectului „Cel mai bun viitor pe piata muncii” - ID 142009. Proiectul este cofinanțat din Fondul Social European și bugetul național prin Programul Operațional Sectorial Dezvoltarea Resurselor Umane 2007-2013 și din fonduri proprii ale achizitorului, conform specificațiilor din caietul de sarcini.

Clasificare CPV (vocabularul comun privind achizițiile)	
Vocabular principal	
Obiect principal	CPV: 79212100-4 – Servicii de auditare financiara
Contractul intră sub incidența acordului privind contractele de achiziții publice da <input type="checkbox"/> nu <input checked="" type="checkbox"/>	
Împărțire în loturi (pentru precizări privind loturile utilizați anexa B de câte ori este necesar, pentru fiecare lot în parte) da <input type="checkbox"/> nu <input checked="" type="checkbox"/>	
Il.1.9) Vor fi acceptate variante (oferte alternative) da <input type="checkbox"/> nu <input checked="" type="checkbox"/>	
CANTITATEA SAU DOMENIUL CONTRACTULUI	
Servicii de audit financiar in cadrul proiectului “Cel mai bun viitor pe piata muncii” Valoare totala estimata (18 luni – perioada de derulare a proiectului, inclusiv depunerea cererii de rambursare finala) – 25.806,45 lei fara TVA	

Termene limită de depunere a ofertelor: 21.07.2014, ORA 14.00

Data deschidere oferte: 21.07.2014, ora 15.00

Comunicare oferta castigatoare: 21.07.2014, ora 16

Contestatii: 22.07.2014

Notificare oferta castigatoare si incheierea contractului: 23.07.2014

Ofertele trebuie sa contina propunerea tehnica si financiara, precum si dovezile indeplinirii conditiilor specificate in contractul de finantare, respectiv acelea de a fi "membru activ al Camerei Auditorilor Financiari din Romania" si certificarea "de catre aceasta entitate pentru a desfasura activitati specific in cadrul POSDRU".

Adresa unde se primesc ofertele: Ofertele se vor transmite la BIROUL PROIECTULUI din: Splaiul Independentei nr. 202A, sector 6, București (luni – vineri 10.00 – 16.00) sau prin e-mail la adresa tineriifermieri@gmail.com

Orice ofertă primită după termenul limită de depunere a ofertelor, stabilită în documentația pentru ofertanți sau la o altă adresă decât cea indicată mai sus nu va fi evaluată de achizitor, acestea fiind pastrate la sediul Achizitorului, nedeschise.

Informatii detaliate si complete cu privire la criteriul aplicat pentru stabilirea ofertei câștigătoare:

Pretul cel mai scăzut	<input checked="" type="checkbox"/>
Oferta cea mai avantajoasă din punct de vedere economic	<input type="checkbox"/>

Pretul cel mai scazut reprezinta valoarea intregului contract. Pentru stabilirea ofertei câștigătoare vor fi comparate valorile totale (fără T.V.A.) ale ofertelor financiare depuse de către operatorii economici.

Criterii de selecție.

În cazul în care mai multe oferte sunt egale ca și preț, criteriile de departajare se vor aplica în următoarea ordine:

1. va fi declarat câștigător ofertantul cu cea mai mare vechime în CAFR.
2. În cazul de egalitate și după aplicarea primului criteriu de selecție, urmează a fi declarat câștigător, ofertantul care are o mai mare experiență în auditarea de proiecte finanțate din fonduri europene.

Descrierea serviciilor ce vor fi achizitionate

„**Auditorul**” este persoana fizică sau firma de audit autorizată potrivit legislației în vigoare de către autoritatea competentă, respectiv Camera Auditorilor Financiari din România, să desfășoare audit în conformitate cu reglementările adoptate de aceasta.

Auditorul este responsabil pentru executarea procedurilor agreeate, așa cum sunt specificate în aceste ST și pentru transmiterea către Beneficiar a unui Raport privind Constatările Factice.

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

Subiectul angajamentului

Subiectul acestui angajament este CRC (intermediare și finală) cu privire la contractul de finanțare pentru perioada 09.05.2014 – 09.11.2015. 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.

Motivul angajamentului

Beneficiarul trebuie să transmită Autorității de Management/Organismului Intermediar un RCF realizat de un auditor financiar independent în sprijinul plății solicitante de Beneficiar în conformitate cu articolul 7 al Condițiilor Generale și Speciale ale contractului de finanțare. Responsabilul cu ordonarea cheltuielilor din cadrul AM solicită acest raport întrucât el realizează plata cheltuielilor solicitate de către Beneficiar, condiționată în funcție de acest raport al constatărilor factuale.

Tipul și obiectivul angajamentului

Prezentul document constituie un angajament de a executa proceduri specifice agreate cu privire la verificarea cheltuielilor unui contract de finanțare nerambursabilă finanțat în cadrul POS DRU. Obiectivul angajamentului este verificarea de către auditorul financiar a faptului că sumele solicitate spre rambursare de către Beneficiar în CRC pentru acțiunea finanțată în cadrul contractului de finanțare, s-au efectuat („realitatea desfășurării”), sunt legale („legalitatea”), exacte („exactitate”) și eligibile, precum și transmiterea către Beneficiar a raportului constatărilor factuale cu privire la procedurile agreate executate.

Eligibilitate înseamnă că fondurile furnizate în cadrul finanțării nerambursabile au fost cheltuite în conformitate cu termenii și condițiile contractului de finanțare.

Având în vedere că acest angajament nu reprezintă un angajament de asigurare, auditorul nu furnizează o opinie de audit și nu exprimă o asigurare. Autoritatea de Management/Organismul Intermediar obține asigurarea prin concluziile proprii pe care le trage din raportul auditorului financiar asupra CRC a Beneficiarului aferente aceluși raport a informațiilor cheie a contractului de finanțare și a acțiunilor în cauză.

Scopul activității

Auditorul va îndeplini acest angajament atât în conformitate cu aceste Specificații Tehnice, cât și:

- în conformitate cu Standardul Internațional privind Serviciile Conexe 4400 („ISRS”) Angajamente pentru realizarea procedurilor agreate privind informațiile financiare emis de către IFAC și adoptat de către CAFR;

- 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 agreate, Autoritatea de Management/Organismul Intermediar solicită ca auditorul să respecte de asemenea cerințele de independență prevăzute de Codul etic.

Termeni și condiții ale contractului de finanțare

Auditorul verifică faptul că finanțarea nerambursabilă acordată a fost cheltuită în conformitate cu termenii și condițiile contractului de finanțare aferent proiectului în discuție, așa cum se solicită la articolul 1 alin. 4 din Condițiile Generale și Speciale ale contractului de finanțare și în contractul de finanțare.

Planificare, proceduri, documentație și probe

Auditorul financiar trebuie să-și planifice activitatea astfel încât să poată realiza o verificare eficientă a cheltuielilor. În acest scop, auditorul realizează procedurile specifice (Scopul activității - proceduri care trebuie realizate) și utilizează probele obținute din aceste proceduri ca bază pentru raportul constatărilor factuale. Auditorul trebuie să utilizeze documente care sunt importante în furnizarea probelor pentru sprijinirea Raportului privind Constatările Factice și probe care să ateste că lucrarea a fost realizată în conformitate cu ISRS 4400 și aceste ST.

Raportarea

RCF trebuie să descrie scopul și procedurile agreeate ale acestui angajament în detalii suficiente astfel încât să permită Beneficiarului și Autorității de Management/Organismului Intermediar să înțeleagă natura și măsura procedurilor realizate de către auditor.

Proceduri de realizat

Auditorul elaborează și îndeplinește programul de lucru privind verificarea în conformitate cu obiectivul și scopul acestui angajament și procedurile care trebuie realizate așa cum sunt specificate mai jos. Pe parcursul realizării acestor proceduri, auditorul poate aplica tehnici precum ancheta și analiza, (re)calcularea, comparația, alte verificări de precizie, observații, inspectarea înregistrărilor și a documentelor, inspectarea activelor și obținerea confirmărilor.

Auditorul financiar obține probe adecvate și suficiente din aceste proceduri pentru a putea elabora un raport al constatărilor factuale. În acest scop, auditorul poate utiliza orientarea furnizată de Standardul Internațional de Audit 500 "Probe de audit" și în special paragrafele care fac referire la "probe de audit adecvate și suficiente". Auditorul exercită o judecată profesională cu privire la ce înseamnă probe adecvate și suficiente dacă se consideră că orientarea furnizată de ISA 500, termenii și condițiile contractului de finanțare și ST pentru acest angajament nu sunt suficiente

PREZENTAREA OFERTEI:

Limba de redactare a ofertei: limba română

Moneda în care este exprimat prețul contractului: LEI

Perioada minimă de valabilitate a ofertei: 21.08.2014

Modul de prezentare a ofertei (tehnic și financiar):

- a) **Oferta financiară** va cuprinde valoarea serviciilor prestate fără TVA și TVA menționat separat
- b) **Oferta tehnică** va cuprinde descrierea tehnică a serviciilor oferite astfel încât să se poată determina conformitatea cu obiectul achiziției și cerințele minime obligatorii
- c) **Documente de calificare**
Formular 1 - Scrisoarea de înaintare
Formular 2 - Declarația conform căreia ofertantul nu se află în situația unui conflict de interese
Certificat fiscal eliberat de Administrația financiară teritorială la care este arondat sediul persoanei fizice/juridice – original/declarație pe propria răspundere privind inexistența obligațiilor fiscale neachitate

Dovada înscrierii în lista auditorilor financiari care îndeplinesc condițiile Protocolului încheiat cu MFE nr. 1005/21.01.2014 (extras din lista auditorilor financiari publicat pe site-ul CAFR).

Dovada absolvirii cursului de specializare și perfecționare pentru fonduri europene, organizat de CAFR în condițiile și cu respectarea protocolului încheiat între această organizație profesională și Ministerul Fondurilor Europene; protocol înregistrat cu numerele 118/20.01.2014 la MFE și 1005/21.01.2014 la CAFR (copie certificat absolvire sau adeverință emisă de CAFR)*.

Carnet de membru al Camerei Auditorilor Financiari din România vizat cu mențiunea „Activ” pentru anul în curs, 2014 – copie pe care se va menționa „conform cu originalul”, semnată și stampilată

Adeverință de la Camera Auditorilor Financiari din România sau declarație pe propria răspundere, din care să rezulte că nu a fost sancționat în ultimii 3 ani de către Departamentul de monitorizare și competența profesională al Camerei Auditorilor Financiari din România

Carte de identitate auditor propus – copie*conform cu originalul*

Curriculum Vitae în format EUROPASS datat și semnat în original de auditorul propus de către firma ofertantă

Diploma universitară de licență - copie conform cu originalul, semnată și stampilată

Persoanele juridice vor prezenta certificat de înregistrare – C.U.I./certificat constatator eliberat de Oficiul Național al Registrului Comerțului – copie conformă cu originalul, semnată și ștampilată, (se poate prezenta și certificat constatator emis de ONRC în formă electronică, având încorporată, atasată sau logic asociată semnătura electronică extinsă); -Persoanele fizice autorizate vor prezenta autorizația – copie conformă cu originalul, semnată și ștampilată;

Declarație pe propria răspundere a ofertantului din care să rezulte că nu a fost sancționat în ultimii 3 ani de către Comisia de Etică, Comisia superioară de disciplină sau de către Comisiile de disciplină ale filialelor aparținând CAFR-declarația va fi dată de auditorul persoană fizică autorizată sau de către persoană juridică (pentru ea și pentru auditorul nominalizat, după caz)- în original.

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.

Orice ofertă întârziată sau transmisă la adresa decât cea menționată mai sus, va fi descalficată.

- d) **Declarații:** Declarația privind conflictul de interese, Declarația de eligibilitate, Declarația prevăzută de art.181 din Legea 34/2006 și Declarația privind disponibilitatea pe toată perioada derulării contractului

INFORMAȚII SUPLIMENTARE

CONTRACTUL ESTE PERIODIC: da <input type="checkbox"/> nu <input checked="" type="checkbox"/>
Contractul se inscrie intr-un proiect/program finanțat din fonduri comunitare: da <input checked="" type="checkbox"/> nu <input type="checkbox"/>
Dacă da, trimitere (trimiteri) la proiect(e) și/sau program(e):
Proiecte finanțate din fonduri europene, prin POSDRU
ALTE INFORMATII
NU SE POATE DEPASI VALOAREA ESTIMATA.
OFERTELE CARE DEPASESC VALOAREA ESTIMATA VOR FI DECLARATE
NECONFORME.

FORMULARE MODEL

OFERTANTUL

Declarație privind conflictul de interese

Subsemnatul reprezentant legal al (*denumirea/numele și sediul/adresa operatorului economic*), în calitate de ofertant la procedura de achiziție privind declar pe propria răspundere, sub sancțiunea excluderii din procedura de achiziție publică și sub sancțiunile aplicabile faptei de fals în acte publice, că:

Nu ma aflu în situațiile prevăzute la art. 69, 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.

De asemenea, nu sunt în conflict de interese, așa cum este acesta definit la art. 14 din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 66/2011 privind prevenirea, constatarea și sancționarea neregulilor apărute în obținerea și utilizarea fondurilor europene și/sau a fondurilor publice naționale aferente acestora, și anume nu mă aflu în situația în care există legături între structurile acționariatului Achizitorului și Ofertant, între membrii comisiei de evaluare și Ofertant și nu dețin pachetul majoritar de acțiuni în două firme participante la această procedură de achiziție.

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

Declar de asemenea că în cazul în care voi fi ofertantul/candidatul castigator nu voi avea voie să divulg informațiile la care am acces în virtutea furnizării și/sau prestării de bunuri sau servicii, timp de cinci ani de zile de la semnarea procesului verbal de recepție finală.

Data ____ / ____ / ____

_____ (*Nume, prenume reprezentant legal*)

DECLARATIE PRIVIND ELIGIBILITATEA

Subsemnatul, reprezentant imputernicit al (denumirea/numele și sediul/adresa operatorului economic), declar pe propria raspundere, sub sanctiunea excluderii din procedura și sub sanctiunile aplicate faptei de fals în acte publice, ca nu ma aflu în situatia prevazuta la art. 180 din Ordonanta de urgenta a Guvernului nr. 34/2006 privind atribuirea contractelor de achizitie publica, a contractelor de concesiune de lucrari publice și a contractelor de concesiune de servicii, aprobata cu modificari și completari prin Legea no. 337/2006, respectiv în ultimii 5 ani nu am fost condamnat prin hotarare definitiva a unei instante judecatoresti pentru participarea la activitati ale unei organizatii criminale, pentru coruptie, fraudă și/sau spalare de bani.

Subsemnatul declar ca informatiile furnizate sunt complete și corecte în fiecare detaliu și inteleg ca autoritatea contractanta are dreptul de a solicita, în scopul verificarii și confirmarii declaratiilor, orice documente doveditoare de care dispun.

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

Data completarii

Operator economic,

.....

(semnatura autorizata)

OFERTANTUL

(denumirea/numele)

DECLARAȚIE

privind neîncadrarea în situațiile prevăzute la art. 181 din OUG nr.34/2006

Subsemnatul(a)..... (se inserează numele operatorului economic - persoană juridică), în calitate de ofertant /candidat/ concurent la procedura de (se menționează procedura) pentru achiziția de (se inserează, după caz, denumirea produsului, serviciului sau lucrării și codul CPV), la data de (se inserează data), organizată de (se inserează numele autorității contractante), declar pe proprie răspundere că:

- a) nu sunt în stare de faliment ori lichidare, afacerile mele nu sunt conduse de un administrator judiciar sau activitățile mele comerciale nu sunt suspendate și nu fac obiectul unui aranjament cu creditorii. De asemenea, nu sunt într-o situație similară cu cele anterioare, reglementată prin lege;
- b) nu fac obiectul unei proceduri legale pentru declararea mea în una dintre situațiile prevăzute la lit. a);
- c) 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 prezentei oferte;
- d) nu am fost condamnat, în ultimii trei ani, prin hotărârea definitivă a unei instanțe judecătorești, pentru o faptă care a adus atingere eticii profesionale sau pentru comiterea unei greșeli în materie profesională;
- e) Nu am prezentat informații false și am prezentat întotdeauna informațiile solicitate de către autoritatea contractantă, în legătură cu situația proprie aferentă cazurilor prevăzute la lit.a)+d).

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

Înțeleg că 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 disponibilitatea pe toată perioada derulării contractului

Subsemnatul având poziția de..... ,declar pe propria raspundere, sub sanctiunile aplicate faptei de fals in acte publice, că voi fi disponibil pe întreaga durata a contractului și voi fi prezent la sediul achizitorului, conform Planului de lucru, pentru prestarea serviciilor de audit financiar, în cazul în care oferta firmei, este declarata câștigătoare.

Data completarii

Semnatura,

.....