



UNIUNEA EUROPEANĂ



GUVERNUL ROMÂNIEI



Fondul Social European  
POSDRU 2007-2013



Instrumente Structurale  
2007-2013



OIPOSDRU

**Investește în OAMENI!**

**FONDUL SOCIAL EUROPEAN**

**Programul Operațional Sectorial pentru Dezvoltarea Resurselor Umane 2007 – 2013**

**Axa prioritară nr. 2. „Corelarea învățării pe tot parcursul vieții cu piața muncii”**

**Domeniul major de intervenție 2.3. „Acces și participare la formare profesională continuă”**

**Titlul proiectului: „Vreau să mă calific!”**

**Număr de identificare contract: POSDRU/182/2.3/S/153875**

## SECȚIUNEA I ANUNȚ DE PARTICIPARE

### I. BENEFICIARUL PRIVAT

**Fundația Universitară BLACK SEA FOUNDATION** cu sediul în mun. Constanța, str. Mircea cel Bătrân, nr. 104, jud. Constanța, cod poștal 900663, telefon + 40-241-664740/int.112, fax: + 40-241-617260, e-mail: info@blackseafoundation.ro, vă invită să participați la achiziția directă având ca obiect „**Servicii de Audit financiar**” în vederea implementării proiectului cu titlul „**Vreau să mă calific!**” - POSDRU/182/2.3/S/153875.

**CPV: 79212100-4 Servicii de auditare financiară(Rev.2)**

### II. SCOPUL PRINCIPAL AL ACHIZIȚIEI

Verificarea de către auditor a tuturor informațiilor, atât financiare cât și non-financiare care fac posibilă verificarea cheltuielilor pretinse de către Beneficiar în CRC, respectiv dacă acestea s-au efectuat, sunt legale, exacte și eligibile *atât pe perioada de de implementare a proiectului, conformă cu Contractul de finanțare CNDIPT-OI 6287/30.03.2015 respectiv, 30.03.2015-31.12.2015, cât și în perioada legală de depunere a cererilor de rambursare, după finalizarea proiectului cu titlul „Vreau să mă calific!” număr de identificare contract: POSDRU/182/2.3/S/153875, Axa prioritară nr. 2. „Corelarea învățării pe tot parcursul vieții cu piața muncii”, Domeniul major de intervenție 2.3. „Acces și participare la formare profesională continuă”*

### III. OBIECTUL ACHIZIȚIEI „SERVICII DE AUDIT FINANCIAR”

3.1. Subiectul acestui angajament este auditul financiar conform specificațiilor impuse de AMPOSDRU/OIPOSDRU și legislației aplicabile în vigoare.

3.2. Vor fi supuse auditării toate Cererile de Rambursare a Cheltuielilor (CRC) precum și Cererile de Rambursare a Cheltuielilor aferente Cererilor de Plată care vor fi înaintate de către Beneficiar către



UNIUNEA EUROPEANĂ



GUVERNUL ROMÂNIEI

Fondul Social European  
POSDRU 2007-2013Instrumente Structurale  
2007-2013CNDIPT  
OIPOSDRU

Organismul Intermediar cu privire la contractul de finanțare: *atât pe perioada de de implementare a proiectului, conformă cu Contractul de finanțare cu nr. de înregistrare CNDIPT-OI 6287/30.03.2015 respectiv, 30.03.2015- 31.12.2015, cât și în perioada legală de depunere a cererilor de rambursare, după finalizarea proiectului cu titlul „Vreau să mă calific!” număr de identificare contract: POSDRU/182/2.3/S/153875, Axa prioritară nr. 2. „Corelarea învățării pe tot parcursul vieții cu piața muncii”, Domeniul major de intervenție 2.3. „Acces și participare la formare profesională continuă”*

3.3. 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)

3.4. Totodată, auditorul va efectua auditarea în conformitate cu 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.

#### IV. MODALITATEA DE ACHIZIȚIE: Achiziție directă

4.1. Anunțul de participare, documentația de atribuire, modelul de contract și formularele se vor publica pe site-ul [www.fonduri-e-ue.ro](http://www.fonduri-e-ue.ro) și pagina de internet a **Fundației Universitare BLACK SEA FOUNDATION**, [www.blackseafoundation.ro](http://www.blackseafoundation.ro), în secțiunea POSDRU.

##### 4.2. Documentația

a) Operatorul economic interesat să participe la achiziție va descărca documentele necesare elaborării ofertei de pe site-ul [www.fonduri-e-ue.ro](http://www.fonduri-e-ue.ro) și de pe pagina de internet a **Fundației Universitare BLACK SEA FOUNDATION** [www.blackseafoundation.ro](http://www.blackseafoundation.ro)

b) De asemenea, documentația este accesibilă începând cu data publicării anunțului publicitar atât în format electronic, prin solicitare la adresa de email: [info@blackseafoundation.ro](mailto:info@blackseafoundation.ro), cât și printată la Sediul **Fundației Universitare BLACK SEA FOUNDATION**, Constanța str. Mircea cel Batrân, nr. 104, camera nr. E 703 – Secretariat, tel: + 40-241664740/int.112, fax: + 40-241617260, persoană de contact STOIAN Cristalina.

c) Operatorul economic (oferantul) va examina cu atenție anunțul de participare, documentația de atribuire, modelul de contract, formularele, va respecta condițiile și va depune oferta în termenul indicat.

##### 4.3. Mijloace de comunicare:

a) Orice comunicare, solicitare, informare sau notificare va fi transmisă în scris;



UNIUNEA EUROPEANĂ



GUVERNUL ROMÂNIEI



Fondul Social European  
POSDRU 2007-2013



Instrumente Structurale  
2007-2013



OIOPSDRU

b) Solicitățile de clarificări în legătură cu documentația se vor transmite beneficiarului prin fax. sau e-mail;

c) Răspunsul la solicitări se va transmite prin fax. sau e-mail, cu confirmare de primire și totodată vor fi postate și pe site-ul [www.fonduri-ue.ro](http://www.fonduri-ue.ro);

d) Eventualele modificări/completări apărute în specificațiile tehnice/documentația de atribuire, vor fi postate pe site-ul [www.fonduri-ue.ro](http://www.fonduri-ue.ro);

e) **Informațiile privind prelungirea perioadei de depunere a ofertelor, suspendarea sau anularea procedurii vor fi publicate pe site-ul [www.fonduri-ue.ro](http://www.fonduri-ue.ro).**

**4.4. Criteriul de atribuire: *Prețul cel mai scăzut.***

**4.5. Modalitatea de prestare a serviciilor:** pe bază de contract de prestări servicii.

**4.6 Valoarea estimată a achiziției: 24.000,00 lei fără TVA**

## V. SURSA DE FINANȚARE:

Sursele de finanțare aferente derulării acestei achiziții sunt asigurate prin **FONDUL SOCIAL EUROPEAN**, bugetul proiectului cu titlul „Vreau să mă calific!” număr de identificare contract: **POSDRU/182/2.3/S/153875, Axa prioritară nr. 2. „Corelarea învățării pe tot parcursul vieții cu piața muncii”, Domeniul major de intervenție 2.3. „Acces și participare la formare profesională continuă”**

## VI. GARANȚIA DE BUNĂ EXECUȚIE A CONTRACTULUI

6.1. Prestatorul se obligă să constituie garanția de bună execuție a contractului, în cuantum de 5% din valoarea fara TVA a contractului, în termen de maxim 2 (două) zile lucratoare de la semnarea contractului de ambele părți:

6.2. Achizitorul are dreptul de a emite pretenții asupra garanției de bună execuție, în limita prejudiciului creat, dacă prestatorul nu își execută, execută cu întârziere sau execută necorespunzător obligațiile asumate prin prezentul contract. Anterior emiterii unei pretenții asupra garanției de bună execuție, achizitorul are obligația de a notifica acest lucru prestatorului, precizând totodată obligațiile care nu au fost respectate.

6.3. Achizitorul se obligă să restituie garanția de bună execuție în termen de cel mult 14 zile de la data expirării perioadei legale de depunere a cererilor de rambursare, după finalizarea proiectului.

6.4. În cazul în care, din vina sa exclusivă, furnizorul nu-și constituie garanția de bună execuție în termenul stabilit la art. 6.1., achizitorul are dreptul de a aplica penalități de 0,05% din valoarea contractului fără TVA, pentru fiecare zi de întârziere.

## VII. CALENDARUL ACHIZIȚIEI:

**7.1. Punerea la dispoziție a anunțului de participare, documentației de atribuire, modelului de contract și formularelor, pe site-ul [www.fonduri-ue.ro](http://www.fonduri-ue.ro): 09.07.2015 – 20.07.2015**

**7.2. Punerea la dispoziție a anunțului de participare, documentației de atribuire, modelului de contract și formularelor, pe site-ul [www.blackseafoundation.ro](http://www.blackseafoundation.ro): 09.07.2015 – 20.07.2015**

**7.3. Data limită pentru solicitarea clarificărilor: 15.07.2015, ora 14:00**

**7.4. Data limită de transmitere a răspunsului la clarificări:** se va răspunde clar, fără ambiguități, în cel mai scurt timp posibil.

**7.5. Data limită pentru depunerea ofertelor (data sosirii la sediul beneficiarului: 20.07.2015, ora 14:00**



UNIUNEA EUROPEANĂ



GUVERNUL ROMÂNIEI



Fondul Social European  
POSDRU 2007-2013



Instrumente Structurale  
2007-2013



OIPOS DRU

**7.6. Data de deschidere a ofertelor (la sediul beneficiarului): 20.07.2015, ora 14:30**

Informare privind rezultatul procedurii: în termen de 5 zile de la data semnării contractului de achiziție. Se va completa anunțul pe pagina [www.fonduri-ue.ro](http://www.fonduri-ue.ro) cu informații privind atribuirea/neatribuirea (după caz) a contractului.

Nota: Toate orele sunt specificate la ora României.

**VII. VALABILITATEA OFERTEI:** minim 40 de zile de la data limită de depunere a ofertelor.

**VIII. LIMBA DE REDACTARE:** limba română.



UNIUNEA EUROPEANĂ



GUVERNUL ROMÂNIEI



Fondul Social European  
POSDRU 2007-2013



Instrumente Structurale  
2007-2013



OIPOSDRU

**Investește în OAMENI!**

**FONDUL SOCIAL EUROPEAN**

**Programul Operațional Sectorial pentru Dezvoltarea Resurselor Umane 2007 – 2013**

**Axa prioritară nr. 2. „Corelarea învățării pe tot parcursul vieții cu piața muncii”**

**Domeniul major de intervenție 2.3. „Acces și participare la formare profesională continuă”**

**Titlul proiectului: „Calificarea este șansa mea!”**

**Număr de identificare contract: POSDRU/182/2.3/S/154241**

## SECȚIUNEA II

### DOCUMENTAȚIA DE ATRIBUIRE

**privind „SERVICII DE AUDIT FINANCIAR” în vederea implementării proiectului cu titlul „Vreau să mă calific!” număr de identificare contract: POSDRU/182/2.3/S/153875, Axa prioritară nr. 2. „Corelarea învățării pe tot parcursul vieții cu piața muncii”, Domeniul major de intervenție 2.3. „Acces și participare la formare profesională continuă”**

**CPV: 79212100-4 Servicii de auditare financiară (Rev.2)**



UNIUNEA EUROPEANĂ



GUVERNUL ROMÂNIEI



Fondul Social European  
POSDRU 2007-2013



Instrumente Structurale  
2007-2013



OIPOSDRU

## REGULI GENERALE

a) Prezenta procedura este organizată în conformitate cu prevederile Instrucțiunii nr.103/18.03.2015, emisă de către AMPOSDR care specifică la art. 8.22: „Beneficiarii/ partenerii privați au obligația de a efectua achizițiile publice din cadrul proiectului în conformitate cu Ordinul MFE nr. 1120/15.10. 2013 privind Procedura simplificată aplicată de beneficiarii privați în cadrul proiectelor finanțate din instrumente structurale, obiectivul "Convergență", precum și în cadrul proiectelor finanțate prin mecanismele financiare SEE și norvegian pentru atribuirea contractelor de furnizare, servicii sau lucrări”.

b) Conform Ordinul MFE nr. 1120/15.10. 2013: „Beneficiarii privați care achiziționează servicii sau lucrări aplică prevederile 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, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 337/2006, cu modificările și completările ulterioare, (O.U.G. nr. 34/2006), dacă sunt îndeplinite cumulativ condițiile art. 9 lit. c) și c<sup>1</sup>).

c) Având în vedere faptul că valoarea estimată totală a contractului nu depășește pragurile valorice prevăzute de art. 19 din O.U.G. nr. 34/2006 pentru fiecare achiziție, beneficiarul achiziționează direct serviciile, având în vedere pe parcursul întregului proces de achiziție:

c1.respectarea următoarelor principii:

- principiul transparenței;
- principiul economicității;
- principiul eficienței;
- principiul eficacității.

c2. evitarea conflictului de interese: în cazul beneficiarilor privați sunt aplicabile prevederile art. 14 și 15 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, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 142/2012, cu modificările și completările ulterioare (O.U.G. nr. 66/2011), coroborate cu prevederile art. 8 din Normele metodologice de aplicare a prevederilor Ordonanței 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, aprobate prin Hotărârea Guvernului nr. 875/2011, cu modificările și completările ulterioare.

d) Orice persoană fizică / juridică care deține competențe/expertiza de auditor financiar autorizat în condițiile legislației aplicabile și care îndeplinește specificațiile documentației de atribuire poate depune ofertă pentru prestarea serviciilor de audit financiar conform prezentei documentații.

e) Persoana fizică sau juridică are obligația de a elabora și prezenta oferta conform specificațiilor prezentei documentații.





UNIUNEA EUROPEANĂ



GUVERNUL ROMÂNIEI

Fondul Social European  
POSDRU 2007-2013Instrumente Structurale  
2007-2013

OIOPSDRU

f). Prin depunerea ofertei în cadrul achiziției „Cumpărare directă” privind, **„SERVICII DE AUDIT FINANCIAR”** ofertantul își asumă în mod complet și *necondiționat respectarea tuturor prevederilor din prezentele specificații, aferente achiziției directe, inclusiv respectarea oricăror prevederi legale care au sau ar putea avea legătură direct sau indirect cu serviciile de expertiză financiară ce fac obiectul prezentei achiziții.*

g) Serviciile de audit financiar se vor presta până la data executării integrale a oricăreia și a tuturor obligațiilor pe care proiectul cu titlul **„Vreau să mă calific!” număr de identificare contract: POSDRU/182/2.3/S/153875**, cofinanțat din Fondul Social European, și / sau legislația aplicabilă le stabilesc în sarcina părților contractante, în legătură cu, sau decurgând din implementarea proiectului și/din acordarea finanțării nerambursabile.

### **Cap.I. INFORMAȚII GENERALE:**

**1.1. Beneficiar: Fundația Universitară BLACK SEA FOUNDATION** cu sediul în mun. Constanța, str. Mircea cel Bătrân, nr. 104, jud. Constanța, cod poștal 900663, tel: + 40-241-664740/int.112, fax: + 40-241-617260, e-mail: [info@blackseafoundation.ro](mailto:info@blackseafoundation.ro).

#### **1.2. Descrierea cadrului actual din sectorul relevant:**

**Programul sectorial pentru Dezvoltarea Resurselor Umane 2007 – 2013, Axa prioritară nr. 2, „Corelarea învățării pe tot parcursul vieții cu piața muncii”, Domeniul major de intervenție 2.3. „Acces și participare la formare profesională continuă”**

### **Cap.II. OBIECTIVUL PROPUȘ ȘI REZULTATE AȘTEPTATE**

#### **2.1.Obiectivul general și specific al proiectului**

Obiectivele proiectului sunt corelate cu obiectivele generale POSDRU și cele specifice AP 2, DMI 2.3 „Acces și participare la FPC”.

- **OS1.** Informarea a 400 angajați cu privire la oportunitățile de calificare/recalificare și promovare a beneficiilor FPC prin campanii de informare destinate angajaților, angajatorilor și altor factori interesați cu privire la beneficiile FPC prin schimbarea mentalității populației, angajatorilor și a partenerilor sociali. Prin sprijinul acordat grupului țintă pentru participarea la cursuri de formare profesională și prin oferirea de oportunități de calificare/recalificare și păstrare a locurilor de muncă, proiectul contribuie la realizarea obiectivului de dezvoltare a capitalului uman și creșterea competitivității economice.

- **OS2.** Participarea la programe de FPC a 220 de angajați din regiunile Sud-Est și Sud-Vest Oltenia. Competențele dobândite de grupul țintă, prin formarea profesională continuă în cadrul cursurilor de calificare/recalificare organizate, vor asigura condițiile pentru o productivitate a muncii sporită la nivel de întreprindere. Beneficiul proiectului pentru angajați constă în consolidarea poziției ocupate în întreprindere, prin calificare, fie mobilitatea angajaților pe piața muncii, în vederea obținerii unui loc de muncă mai bine plătit, avansarea în carieră sau reorientarea spre un alt domeniu de activitate.



UNIUNEA EUROPEANĂ



GUVERNUL ROMÂNIEI



Fondul Social European  
POSDRU 2007-2013



Instrumente Structurale  
2007-2013



CNDIPT  
OIPOSDRU

Îndeplinirea acestui obiectiv contribuie la îndeplinirea obiectivelor POSDRU prin indicatorul - Numărul participanți la programe de FPC = 220.

**OS3.** Dezvoltarea și furnizarea a 14 cursuri de calificare/recalificare, autorizate de ANC, pentru 6 calificări:

- sudor (nivel 2/ cod N.C 7212.2.1);
- electrician de întreținere și reparații (nivel 2/ cod N.C 7245.2.4);
- marinar (nivel 1/ cod N.C 8340.2.1);
- motorist nave (nivel 1/ cod N.C 7233.2.4);
- operator confecționar industrial (nivel 1/ cod N.C 8263.1.1);
- lucrator în comerț (nivel 1/cod NC 5220.1.1).

**OS4.** Certificarea a 198 participanți la cursurile de formare profesională continuă. În urma participării la cursurile de FPC cursanții vor da examen și vor obține diplome de calificare acreditate ANC.

Îndeplinirea acestui obiectiv contribuie la îndeplinirea obiectivelor POSDRU prin indicatorul - Număr de participanți la instruire certificați - formare profesională continuă = 198 persoane.

Toate aceste obiective aduc beneficii angajaților, care vor putea opta pentru o varietate de noi calificări.

a) Asigurarea serviciilor de audit financiar conform specificațiilor impuse de AMPOSDRU/OIPOSDRU și conform legislației aplicabile în vigoare.

Vor fi supuse auditării toate Cererile de Rambursare a Cheltuielilor (CRC) precum și a Cererilor de Rambursare a Cheltuielilor aferente Cererilor de Plată care vor fi înaintate de către Beneficiar către Organismul Intermediar cu privire la contractul de finanțare, atât pe perioada de de implementare a proiectului, conformă cu Contractul de finanțare CNDIPT-OI 6287/30.03.2015 respectiv, 30.03.2015 - 31.12.2015, cât și în perioada legală de depunere a cererilor de rambursare după finalizarea proiectului cu titlul „Vreau să mă calific!” număr de identificare contract: POSDRU/182/2.3/S/153875, Axa prioritară nr. 2. „Corelarea învățării pe tot parcursul vieții cu piața muncii”, Domeniul major de intervenție 2.3. „Acces și participare la formare profesională continuă”.

b) **Scopul principal al achiziției** este: verificarea de către auditor a tuturor informațiilor, atât financiare cât și non-financiare care fac posibilă verificarea cheltuielilor pretinse de către Beneficiar în CRC, respectiv dacă acestea s-au efectuat, sunt legale, exacte și eligibile atât pe perioada de de implementare a proiectului, conformă cu Contractul de finanțare cu nr. de înregistrare CNDIPT-OI 6287/30.03.2015 respectiv, 30.03.2015- 31.12.2015, cât și în perioada legală de depunere a cererilor de rambursare după finalizarea proiectului cu titlul „Vreau să mă calific!” număr de identificare contract: POSDRU/182/2.3/S/153875, Axa prioritară nr. 2. „Corelarea învățării pe tot parcursul vieții cu piața muncii”, Domeniul major de intervenție 2.3. „Acces și participare la formare profesională continuă”.

c) **Rezultate așteptate:**

- Asigurarea serviciilor de auditare financiară la standardele impuse;
- Asigurarea serviciilor de auditare financiară, atât pe perioada de de implementare a proiectului, conformă cu Contractul de finanțare cu nr. de înregistrare CNDIPT-OI





UNIUNEA EUROPEANĂ



GUVERNUL ROMÂNIEI

Fondul Social European  
POSDRU 2007-2013Instrumente Structurale  
2007-2013

OIPOSDRU

**6287/30.03.2015 respectiv, 30.03.2015- 31.12.2015, cât și în perioada legală de depunere a cererilor de rambursare după finalizarea proiectului.**

- Rapoarte de verificare a cheltuielilor efectuate în cadrul proiectului ce vor acoperi toate cererile de rambursare.
- Asigurarea serviciilor de audit financiar până la data executării integrale a oricăreia și a tuturor obligațiilor pe care proiectul cu titlul „**Vreau să mă calific!**” număr de identificare contract: **POSDRU/182/2.3/S/153875**, cofinanțat din Fondul Social European, și/sau legislația aplicabilă le stabilesc în sarcina părților contractante, în legătură cu, sau decurgând din implementarea proiectului și/din acordarea finanțării nerambursabile.

#### **d) Supoziții și riscuri**

##### **d1. Supoziții care stau la baza contractului**

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

##### **d2. 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.

### **Cap.III. OBIECTUL ACHIZIȚIEI „SERVICII DE AUDIT FINANCIAR”**

Subiectul acestui angajament este auditul financiar conform specificațiilor impuse de AMPOSDRU/OIPOSDRU și conform legislației aplicabile în vigoare, în vederea implementării proiectului cu titlul „**Vreau să mă calific!**”, număr de identificare contract: **POSDRU/182/2.3/S/153875**, **FONDUL SOCIAL EUROPEAN Programul Operațional Sectorial pentru Dezvoltarea Resurselor Umane 2007 – 2013, Axa prioritară nr. 2. „Corelarea învățării pe tot parcursul vieții cu piața muncii”, Domeniul major de intervenție 2.3. „Acces și participare la formare profesională continuă”**

**CPV: 79212100-4 Servicii de auditare financiară (Rev.2)**

### **Cap.IV. CERINȚE MINIME DE CALIFICARE ȘI DOCUMENTE SOLICITATE**

**în cadrul Achiziției directe „SERVICII DE AUDIT FINANCIAR” în vederea implementării proiectului cu titlul „Vreau să mă calific!” număr de identificare contract: POSDRU/182/2.3/S/153875.**

#### **4.1. Cerința nr. 1. - Neîncadrarea în prevederile art.180 din O.U.G. nr. 34/2006**

**Modalitatea de îndeplinire:** se va completa și prezenta în original, semnat autorizat și ștampilat- **Formular nr. 1 - Declarație pe proprie răspundere privind neîncadrarea în prevederile art.180 din O.U.G. nr. 34/2006**, cu modificările și completările ulterioare.



UNIUNEA EUROPEANĂ



GUVERNUL ROMÂNIEI



Fondul Social European  
POSDRU 2007-2013



Instrumente Structurale  
2007-2013



OIPOS DRU

a) Are obligația de îndeplinire a cerinței:

a1) Fiecare ofertant unic;

a2) Fiecare asociat, în cazul depunerii unei oferte în asociere.

#### **4.2. Cerința nr. 2. – Neîncadrarea în dispozițiile art.181 din O.U.G. nr. 34/2006**

*Modalitatea de îndeplinire:* se va completa și prezenta în original, semnat autorizat și ștampilat - **Formular nr.2** - Declarație pe proprie răspundere privind neîncadrarea în dispozițiile art.181 din O.U.G. nr. 34/2006, aprobată cu modificările și completările ulterioare

- În cazul depunerii unei oferte în asociere, cerințele formulate pentru situațiile prevăzute la art.181 din O.U.G.nr.34/2006, vor fi demonstrate de fiecare asociat-se va completa și prezenta, în original – **Formular nr.2.**

**4.3. Cerința nr. 3. - Evitarea conflictului de interese:** ofertantul nu trebuie să se afle în conflict de interese, așa cum este acesta definit la art. 14 și art 15 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, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 142/2012, cu modificările și completările ulterioare, coroborate cu prevederile art. 8 din Normele metodologice de aplicare a prevederilor Ordonanței 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, aprobate prin Hotărârea Guvernului nr. 875/2011, cu modificările și completările ulterioare.

*Modalitatea de îndeplinire:* se va completa și prezenta în original, semnat autorizat și ștampilat - **Formular nr.3** - Declarație pe proprie răspundere privind evitarea conflictului de interese

a) Are obligația de îndeplinire a cerinței:

a1) Fiecare ofertant unic;

a2) Fiecare asociat, în cazul depunerii unei oferte în asociere

b) Lista cu persoanele ce dețin funcții de decizie în cadrul beneficiarului, în ceea ce privește organizarea, derularea și finalizarea procedurii de atribuire este următoarea:

Manager de proiect: Panait Cornel

Asistent manager: Diaconescu Amalia

Responsabil financiar: Coman Carmen

Responsabil achiziții publice: Stoian Cristalina

Coordonator proiect solicitant: Stan Liviu

Responsabil formare: Arsenie Paul

Responsabil informare și publicitate: Murineanu Victor

Responsabil monitorizare internă: Neacșu Luminița

Coordonator activitate partener: Cococi Toma Longin

Secretar solicitant: Ciocoi Florentina

Contabil solicitant: Pop Gheorghe

#### **4.4. Cerința nr. 4. – Informații despre capacitatea de exercitare a activității profesionale (înregistrare)**

*Modalitatea de îndeplinire:* Prezentarea **Certificatului constatator** emis de Oficiul Registrului Comerțului în raza căruia este situat sediul ofertantului din care să rezulte cel puțin informațiile legate



UNIUNEA EUROPEANĂ



GUVERNUL ROMÂNIEI



Fondul Social European  
POSDRU 2007-2013



Instrumente Structurale  
2007-2013



OIPOS DRU

de structura acționarilor, reprezentanților legali, obiectul de activitate care trebuie să corespundă obiectului contractului care urmează să fie atribuit, faptul că nu sunt înscrise mențiuni cu privire la aplicarea Legii nr.85/2006 privind procedura insolvenței sau că ofertantul este în incapacitate de plată, lichidare voluntară sau alte proceduri care au ca efect juridic suspendarea activității/dizolvarea persoanei juridice.

a) Are obligația de îndeplinire a cerinței:

a1) Fiecare ofertant unic;

a2) Fiecare asociat, în cazul depunerii unei oferte în asociere.

b) Ofertantul declarat câștigător în urma derulării achiziției „Cumpărări directe” va prezenta pentru conformitate, Certificatul constatator în original/copie legalizată (în cazul depunerii documentului copie).

**4.5. Cerința nr. 5.** – Informații despre capacitatea de exercitare a activității profesionale (înregistrare) *Modalitatea de îndeplinire:*

Pentru persoane juridice – **Certificatul de înregistrare (CUI)** emis de Oficiul Registrului Comerțului, în copie legalizată sau xerocopie certificată pentru conformitate cu originalul, cu semnătură și ștampilă;

Pentru persoane fizice – **Certificatul de înregistrare fiscală (CIF)** emis de Administrația Financiară, în copie legalizată sau xerocopie certificată pentru conformitate cu originalul, cu semnătură și ștampilă.

**4.6. Cerința nr. 6.** - Auditorul financiar independent, care poate fi orice persoană fizică sau juridică înscrisă în Registrul auditorilor financiari activi întocmit de Camera Auditorilor Financiari din România, va face dovada calității/expertizei de auditor financiar autorizat și/ sau a faptului că dispune de personal certificat corespunzător.

*Modalitatea de îndeplinire, prin prezentarea următoarelor documente:*

- a) Certificat de atestare a calității de auditor financiar eliberat de Camera Auditorilor Financiari din România, copie legalizată;
- b) Autorizație pentru desfășurarea activității de audit a societății comerciale, eliberată de Camera Auditorilor Financiari din România, copie legalizată sau copie cu mențiunea "conform cu originalul", semnată autorizat și ștampilată;
- c) Carnet de membru al Camerei Auditorilor Financiari din România vizat cu mențiunea “Activ” pentru anul în curs, copie cu mențiunea "conform cu originalul", semnată autorizat și ștampilată;
- d) Certificat fiscal eliberat de Administrația financiară teritorială la care este arondat sediul persoanei fizice sau juridice-original;
- e) Declarație pe propria răspundere a Auditorului financiar din care să rezulte că nu a fost sancționat în ultimii 3 ani de către Departamentul de monitorizare și competență profesională al Camerei Auditorilor Financiari din România, original;
- f) Dovada din care să reiasă îndeplinirea cerinței prevăzută de Protocolul încheiat între CAFR și MFE care constă în faptul ca:



UNIUNEA EUROPEANĂ



GUVERNUL ROMÂNIEI



Fondul Social European  
POSDRU 2007-2013



Instrumente Structurale  
2007-2013



OIPOS DRU

- la audierea fondurilor europene după data de 22 ianuarie 2014 vor putea participa numai auditoria financiari active, membrii ai CAFR, care dețin calificativul A în urma inspecțiilor efectuate de către Departamentul de monitorizare și Competență Profesională.
- au urmat cursurile organizate în comun de către MFE și CAFR,
- au promovat testul de verificare al cunoștințelor, obținând certificatul de absolvire a cursurilor pentru auditarea operațiunilor finanțate din fonduri europene,
- sunt înscriși pe site-ul [www.cafr.ro](http://www.cafr.ro) în “Lista persoanelor fizice și juridice care pot audita fonduri europene și alte fonduri nerambursabile de la alți donatori” publicată și actualizată periodic CAFR.

- Are obligația de îndeplinire a cerinței:

- a1) Fiecare ofertant unic;
- a2) Fiecare asociat, în cazul depunerii unei oferte în asociere.
- a3) Fiecare subcontractant (dacă este cazul).

**4.7. Cerința nr. 7.** - Calitatea de participant la procedură/achiziție: se va completa și prezenta în original, semnat autorizat și ștampilat – **Formular nr.4** – Declarația pe propria răspundere privind calitatea de participant la achiziție/procedură;

**4.8. Cerința nr. 8.** - Scrisoarea de înaintare – se va completa și prezenta în original, semnat autorizat și ștampilat – **Formular nr. 5.**

**4.9. Cerința nr. 9.- Formular nr. 6** – privind mandatul persoanei împuternicite.

**NOTĂ:** *Neîndeplinirea oricărei cerințe minime de calificare, dintre cele prezentate anterior, conduce la excluderea ofertei operatorului economic/ ofertantului.*



UNIUNEA EUROPEANĂ



GUVERNUL ROMÂNIEI



Fondul Social European  
POSDRU 2007-2013



Instrumente Structurale  
2007-2013



OIPOS DRU

## **Cap.V. CAIET DE SARCINI - SPECIFICAȚII TEHNICE SOLICITATE**

**în cadrul Achiziției directe „SERVICII DE AUDIT FINANCIAR” în vederea implementării proiectului cu titlul „Vreau să mă calific!” număr de identificare contract: POSDRU/182/2.3/S/153875.**

### **A. INTRODUCERE**

**A1.** Caietul de sarcini reprezintă cerințe, prescripții, caracteristici de natură tehnică, ce permit serviciului de audit financiar să fie descris în mod obiectiv, în așa manieră încât serviciul să fie conform cu specificațiilor impuse de AMPOSDRU/OIPOS DRU, cu legislația aplicabilă în vigoare și să răspundă necesităților beneficiarului referitoare la activitățile de implementare a proiectului cu titlul „Vreau să mă calific!” număr de identificare contract: POSDRU/182/2.3/S/153875 „Axa prioritară nr. 2. „Corelarea învățării pe tot parcursul vieții cu piața muncii”, Domeniul major de intervenție 2.3. „Acces și participare la formare profesională continuă”.

**A2.** Specificațiile tehnice definesc caracteristici referitoare la nivelul calitativ, tehnic, de performanță etc., astfel încât potențialii ofertanți să elaboreze propunerea tehnică corespunzător cu solicitările.

**A3.** Cerințele impuse prin Caietul de sarcini sunt minimale.

În acest sens orice ofertă prezentată, care se abate de la prevederile Caietului de sarcini, va fi luată în considerare, dar numai în măsura în care propunerea tehnică presupune asigurarea unui nivel calitativ superior cerințelor minimale din Caietul de sarcini.

**A4.** Propunerea tehnică trebuie să corespundă cerințelor minime prevăzute în Caietul de sarcini.

**A5.** Ofertarea de servicii de audit financiar cu caracteristici inferioare celor prevăzute în Caietul de sarcini, atrage descalificarea ofertantului.

### **B. SPECIFICAȚII TEHNICE**

**- Pct.1. Obiectul caietului de sarcini și perioada de prestare a serviciilor:**

**1.1.** „SERVICII DE AUDIT FINANCIAR” aferente implementării proiectului cu titlul „Vreau să mă calific!” număr de identificare contract: POSDRU/182/2.3/S/153875, Axa prioritară nr. 2. „Corelarea învățării pe tot parcursul vieții cu piața muncii”, Domeniul major de intervenție 2.3. „Acces și participare la formare profesională continuă”;

**1.2.** Serviciile de audit financiar se vor presta până la data executării integrale a oricăreia și a tuturor obligațiilor pe care proiectul cu titlul „Vreau să mă calific!” număr de identificare contract: POSDRU/182/2.3/S/153875, cofinanțat din Fondul Social European, și / sau legislația aplicabilă le stabilesc în sarcina părților contractante, în legătură cu, sau decurgând din implementarea proiectului și/din acordarea finanțării nerambursabile.



UNIUNEA EUROPEANĂ



GUVERNUL ROMÂNIEI



Fondul Social European  
POSDRU 2007-2013



Instrumente Structurale  
2007-2013



OIPOS DRU

### 1.3. Se va avea în vedere :

a) faptul că cererea finală de rambursare se transmite după încheierea duratei **Contractul de finanțare înregistrat cu nr. CNDIPT-OI 6287/30.03.2015** și respectiv a perioadei de implementare a proiectului cu titlul „Vreau să mă calific!” număr de identificare contract: **POSDRU/182/2.3/S/153875**, cuprinsă între **30.03.2015 - 31.12.2015**;

b) faptul că poate exista o prelungire a perioadei legale de depunere a cererilor de rambursare după finalizarea proiectului (conform prevederilor de la momentul finalizării proiectului).

## - Pct.2. Responsabilitățile părților cu privire la angajament

**2.1. Beneficiarul**, Fundația Universitară BLACK SEA FOUNDATION, se referă la organizația care primește 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.

**2.2. „Auditorul”** este persoana fizică sau operator economic de audit autorizat potrivit legislației în vigoare de către autoritatea competentă, respectiv Camera Auditorilor Financiari 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).

- Auditorul trebuie să fie membru a Camerei Auditorilor Financiari și să posede certificate de absolvire pentru auditarea fondurilor europene, **conform protocolului aprobat prin Hotărârea nr. 5/2014, publicată în Monitorul Oficial nr. 163/06.03.2014.**

## - Pct.3. Subiectul angajamentului

**3.1.** Subiectul acestui angajament este auditul financiar conform specificațiilor impuse de AMPOSDRU/OIPOS DRU și legislației relevante în vigoare. Vor fi supuse auditării toate Cererile de Rambursare a Cheltuielilor (CRC) precum și a Cererilor de Rambursare a Cheltuielilor aferente Cererilor de Plată care vor fi înaintate de către Beneficiar către Organismul Intermediar cu privire la contractul de finanțare, **atât pe perioada de de implementare a proiectului, respectiv 30.03.2015-31.12.2015, conformă cu Contractul de finanțare înregistrat cu nr. CNDIPT-OI 6287/30.03.2015, cât și în perioada legală de depunere a cererilor de rambursare după finalizarea**





UNIUNEA EUROPEANĂ



GUVERNUL ROMÂNIEI

Fondul Social European  
POSDRU 2007-2013Instrumente Structurale  
2007-2013CNDIPT  
OIPOSDRU

**proiectului cu titlul „Vreau să mă calific!” număr de identificare contract: POSDRU/182/2.3/S/153875.**

**3.2.** 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.

**3.3.** 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)

**3.4.** Totodată, auditorul va efectua auditarea în conformitate cu 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.

#### **- Pct.4. Servicii efectuate de către prestator**

**4.1. Serviciile de audit financiar se vor concretiza** prin sprijinirea **Beneficiarului** în îndeplinirea angajamentelor asumate prin contractul de finanțare înregistrat cu nr. **CNDIPT-OI 6287/30.03.2015**, referitoare la auditarea financiară a proiectului cu titlul „Vreau să mă calific!”, număr de identificare contract: **POSDRU/182/2.3/S/153875**.

**4.2. Serviciile de audit financiar vor acoperi** toate cheltuielile aferente perioadei **30.03.2015-31.12.2015**.

##### **- Se va avea în vedere:**

a) faptul că cererea finală de rambursare se transmite după încheierea duratei **Contractului de finanțare înregistrat cu nr. CNDIPT-OI 6287/30.03.2015** și respectiv a perioadei de implementare a proiectului cu titlul „Vreau să mă calific!” număr de identificare contract: **POSDRU/182/2.3/S/153875**, cuprinsă între **30.03.2015 - 31.12.2015**;

b) faptul că poate exista o prelungire a perioadei legale de depunere a cererilor de rambursare după finalizarea proiectului (conform prevederilor de la momentul finalizării proiectului).

**4.3.** Serviciile de audit financiar se vor presta până la data executării integrale a oricăreia și a tuturor obligațiilor pe care proiectul cu titlul „Vreau să mă calific!” număr de identificare contract: **POSDRU/182/2.3/S/153875**, cofinanțat din Fondul Social European, și/sau legislația aplicabilă le stabilesc în sarcina părților contractante, în legătură cu, sau decurgând din implementarea proiectului și/din acordarea finanțării nerambursabile.



UNIUNEA EUROPEANĂ



GUVERNUL ROMÂNIEI



Fondul Social European  
POSDRU 2007-2013



Instrumente Structurale  
2007-2013



OIPOS DRU

**4.4. 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.

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

**4.6. Pe baza verificărilor CRC, Auditorul va întocmi minim 1 Raport** de verificare a cheltuielilor, aferent fiecărei cereri de rambursare, precum și fiecărei cereri de rambursare a cheltuielilor aferente cererilor de plată, conform formatului standard furnizat de AMPOSDRU/OIPOS DRU.

a) Raportul de verificare a cheltuielilor, întocmit de auditor și transmis odată cu cererea 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.

b) Fiecare Raport de verificare a Cheltuielilor trebuie să descrie scopul și procedurile agreate 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. Cererea de Rambursare va purta mențiunea Transmis spre auditare și va fi semnată de auditorul independent.

c) Asociat fiecărei cereri de rambursare, intermediare sau finale, auditorul financiar va semna și o **Declarație pe proprie răspundere** din care să rezulte că are calitatea de auditor financiar recunoscut CAFR și că posedă certificat de absolvire pentru auditarea fondurilor europene, **conform protocolului aprobat prin Hotărârea nr. 5/2014, publicată în Monitorul Oficial nr. 163/06.03.2014**, care va însoți cererea de rambursare.

d) În situația în care AMPOSDRU sau OIPOS DRU delegat identifică cheltuieli neeligibile, care au fost însă certificate de auditorul financiar independent selectat potrivit procedurilor de mai sus, cheltuielile aferente serviciilor prestate de auditorul financiar 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. AMPOSDRU sau OIPOS DRU delegat își rezervă dreptul de a comunica Camerei Auditorilor Financiari din România situațiile de această natură.

#### **4.7. 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)

#### **- Pct.5. Calendar audit financiar:**

a) **Auditoru financiar** are obligația de a începe activitatea de audit financiar după constituirea garanției de bună execuție a contractului:



UNIUNEA EUROPEANĂ



GUVERNUL ROMÂNIEI



Fondul Social European  
POSDRU 2007-2013



Instrumente Structurale  
2007-2013



OI/POSDRU

- Prima ședință de audit, pentru perioada 30.03.2015-30.06.2015 de derulare a proiectului, corespunzătoare primei cereri de rambursare, va începe în ziua următoare constituirii garanției de bună execuție, auditorul urmând să finalizeze și să transmită primul raportul de audit până pe data de 30.07.2015;

- începerea următoarelor sedințe de auditare financiară, ulterioare primei ședinței, se vor efectua în urma transmiterii de notificări din partea Beneficiarului, cu minimum **3 zile** înainte de derularea acestora. Auditorul va trebui să finalizeze și să transmită raportul de audit în maximum **3 zile** de la data auditului.

b) Pe parcursul derulării contractului vor avea loc ședințe de auditare, fiecare finalizată cu **minim un raport de audit**, precum și **un Raport final aferent cererii finale de rambursare**.

c) Termenul previzionat de finalizare a proiectului: **31.12 2015**, având în vedere atât faptul că cererea finală de rambursare se transmite după încheierea duratei **Contractul de finanțare înregistrat cu nr. CNDIPT-OI 6287/30.03.2015** și respectiv a perioadei de implementare a proiectului cu titlul „Vreau să mă calific!” număr de identificare contract: **POSDRU/182/2.3/S/153875**, cuprinsă între **30.03.2015 - 31.12.2015**, cât și faptul că poate exista o prelungire a perioadei legale de depunere a cererilor de rambursare după finalizarea proiectului (conform prevederilor de la momentul finalizării proiectului).

d) Serviciile de audit financiar se vor presta până la data executării integrale a oricăreia și a tuturor obligațiilor pe care proiectul cu titlul „Vreau să mă calific!” număr de identificare contract: **POSDRU/182/2.3/S/153875**, cofinanțat din Fondul Social European, și / sau legislația aplicabilă le stabilesc în sarcina părților contractante, în legătură cu, sau decurgând din implementarea proiectului și/din acordarea finanțării nerambursabile.

## **- Pct.6. Entitățile responsabile pentru managementul contractului**

### **6.1. Beneficiarul Fundația Universitară BLACK SEA FOUNDATION:**

a) va depune toate diligențele necesare astfel încât serviciile contractate să fi prestate la un standard ridicat și cu respectarea legislației aplicabile, respectarea Instrucțiunilor POSDRU precum și a prevederilor proiectului cu titlul „Vreau să mă calific!” număr de identificare contract: **POSDRU/182/2.3/S/153875**;

b) 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.

c) va furniza neoneror toate informațiile disponibile necesare contractului.

Totodată vor fi respectate toate prevederile din contractul de finanțare aferent proiectului cu titlul „Vreau să mă calific!” număr de identificare contract: **POSDRU/182/2.3/S/153875**, cu privire la auditarea financiară.

d) va recepționa serviciile prestate în termenul de maxim 1 (una) zi lucrătoare de la întocmirea Raportului de Verificare a Cheltuielilor.

### **6.2. Prestatorul va executa serviciile descrise în prezentul caiet de sarcini astfel:**

a) până la data executării integrale a oricăreia și a tuturor obligațiilor pe care proiectul cu titlul „Vreau să mă calific!” număr de identificare contract: **POSDRU/182/2.3/S/153875**, cofinanțat din Fondul Social European, și / sau legislația aplicabilă le



UNIUNEA EUROPEANĂ



GUVERNUL ROMÂNIEI

Fondul Social European  
POSDRU 2007-2013Instrumente Structurale  
2007-2013

OIPOS DRU

stabilesc în sarcina părților contractante, în legătură cu, sau decurgând din implementarea proiectului și/din acordarea finanțării nerambursabile;

b) serviciile contractate vor fi prestate conform specificațiilor impuse de AMPOS DRU/OIPOS DRU, la un standard ridicat, cu respectarea legislației aplicabile, respectarea Instrucțiunilor POS DRU precum și a prevederilor proiectului cu titlul „Vreau să mă calific!” **număr de identificare contract: POS DRU/182/2.3/S/153875.**

c) prestatorul va fi responsabil pentru toate aspectele procedurale legate de executarea prezentului contract;

d) prestatorul va verifica și certifica faptul că toate cheltuielile declarate în cererile de rambursare sunt reale, înregistrate în contabilitate și în evidența cheltuielilor și sunt eligibile în conformitate cu normele aplicabile și emite un raport de verificare a cheltuielilor în conformitate cu formatul standard furnizat de AMPOS DRU. În vederea îndeplinirii acestor prescripții prestatorul este obligat să deruleze întreaga activitate de verificare și certificare la sediul sau în locațiile achizitorului ceea ce va presupune explicit un număr suficient de ore lunar de prezență fizică a acestuia în locații, conform standardelor de audit în materie de fonduri structurale,

e) în situația în care sunt identificate cheltuieli neeligibile, care au fost însă certificate de auditorul financiar independent, prestatorul va suporta sancțiuni conform prevederilor protocolului încheiat între AMPOS DRU și Camera Auditorilor Financieri din România. De asemenea, având în vedere faptul că AMPOS DRU/OI POS DRU, delegat, va reține din cheltuielile solicitate la rambursare, aferente serviciilor prestate de auditor, procentul stabilit ca neeligibil în urma verificărilor în raport cu valoarea cererii de rambursare va fi suportat exclusiv de către prestator.

## **- Pct.8. Condiții de plată**

### **8.1. Plata se va face pe baza:**

- facturii fiscale emisă pentru fiecare Raport final de Verificare a Cheltuielilor, aferent fiecărei cereri de rambursare, proporțional cu numărul de luni de implementare a proiectului auditat;
- documentului care certifică execuția/prestarea serviciilor cu respectarea cerințelor Caietului de sarcini și a tuturor prevederilor în materie.

## **Cap.VI. CRITERIUL DE ATRIBUIRE APLICAT PENTRU ATRIBUIREA CONTRACTULUI**

**Criteriul utilizat este: "prețul cel mai scăzut"**

6.1. Atribuirea contractului de achiziție publică se face pe baza criteriului **"prețul cel mai scăzut"/ proiect auditat..**

a) **Oferentul va avea în vedere la întocmirea Ofertei / Propunerii Financiare, faptul că** serviciile oferite cuprind toate costurile aferente activității de auditare, inclusiv costurile cu deplasările lunare sau săptămânale, în funcție de solicitările beneficiarului.

b) **Prețul oferit** (fără TVA) rămâne neschimbat pe toată perioada de derulare a contractului.

6.2. Evaluarea ofertelor se realizează prin compararea prețurilor fiecărei oferte admisibile în parte și prin întocmirea, în ordine crescătoare a prețurilor respective, a clasamentului pe baza căruia se stabilește oferta câștigătoare.



UNIUNEA EUROPEANĂ



GUVERNUL ROMÂNIEI



Fondul Social European  
POSDRU 2007-2013



Instrumente Structurale  
2007-2013



OIPOSDRU

a) Stabilirea ofertei câștigătoare se realizează prin compararea prețurilor prezentate în cadrul ofertelor admisibile.

b) Oferta declarată câștigătoare trebuie să îndeplinească specificațiile tehnice minime considerate obligatorii, astfel cum au fost acestea stabilite în prezentul caiet de sarcini.

6.3. Actul prin care operatorul economic își manifesta voința de a se angaja d.p.d.v. juridic în relația contractuală cu Beneficiarul serviciilor, îl reprezintă formularul de ofertă, exprimat în LEI - **Formular nr.7**, conform cu modelul prezentat - Se va depune în original, ștampilat și semnat de reprezentantul legal.

## **Cap.VII. ELABORAREA ȘI PREZENTAREA OFERTEI**

**7.1. Propunerea tehnică** va fi elaborată astfel încât să fie posibilă identificarea cu ușurință a corespondenței cu cerințele minime și trebuie să îndeplinească specificațiile tehnice minime din Caietul de sarcini.

**7.2. Toate cerințele menționate la punctul Cap.IV. CERINȚE MINIME DE CALIFICARE ȘI DOCUMENTE SOLICITATE** sunt obligatorii.

**7.3. Propunerea Financiară**, exprimată în LEI, va fi elaborată conform cu model prezentat - **Formular nr. 7** și se va depune în original, ștampilat și semnat de reprezentantul legal.

**7.4.** Anunțul de participare se va publica pe pagina de internet a **Fundației Universitare BLACK SEA FOUNDATION**, [www.blackseafoundation.ro](http://www.blackseafoundation.ro) în secțiunea POSDRU și pe site-ul [www.fonduri-e-ue.ro](http://www.fonduri-e-ue.ro).

### **7.5. Instrucțiuni cu privire la solicitarea documentației:**

a) Documentația necesară elaborării ofertei este accesibilă, începând cu data publicării anunțului publicitar, pe site-ul [www.fonduri-e-ue.ro](http://www.fonduri-e-ue.ro) și pe pagina de internet a **Fundației Universitare BLACK SEA FOUNDATION** [www.blackseafoundation.ro](http://www.blackseafoundation.ro)

b) Totodată, documentația este accesibilă începând cu data publicării anunțului publicitar atât în format electronic prin solicitare la adresa de email: [info@blackseafoundation.ro](mailto:info@blackseafoundation.ro), cât și printată la Sediul **Fundației Universitare BLACK SEA FOUNDATION**, Constanța str. Mircea cel Bătrân, nr. 104, camera nr. E 703 – Secretariat, tel: + 40-241-664740/int.112, fax: + 40-241-617260, persoană de contact STOIAN Cristalina.

### **7.6. Instrucțiuni cu privire la depunerea ofertelor:**

a) **Adresa la care se depune oferta:** **Fundația Universitară BLACK SEA FOUNDATION**, mun. Constanța, str. Mircea cel Bătrân, nr. 104, - cam E703, jud. Constanța, cod poștal 900663- E-mail: [info@blackseafoundation.ro](mailto:info@blackseafoundation.ro)., tel: + 40-241-664740/int.112.

b) **Data limită pentru depunerea ofertei: 20.07.2015, ora 14:00**

c) Oferta se va depune la secretariatul **Fundației Universitare BLACK SEA FOUNDATION**, unde va primi un număr de înregistrare cu specificarea orei la care a fost depusă, în plic sigilat, ștampilat și inscripționat.

c1) Pe plicul/pachetul exterior se vor scrie următoarele informații:

• **Fundația Universitară BLACK SEA FOUNDATION** – Secretariat- cam. E703 mun. Constanța, str. Mircea cel Bătrân, nr. 104, jud. Constanța, cod poștal 900663.





UNIUNEA EUROPEANĂ



GUVERNUL ROMÂNIEI



Fondul Social European  
POSDRU 2007-2013



Instrumente Structurale  
2007-2013



OIPOS DRU

• Oferta pentru „**SERVICII DE AUDIT FINANCIAR**” – Proiectcu titlul „**Vreau să mă calific!**” A NU SE DESCHIDE ÎNAINTE DE **20.07.2015, ORA 14:30**.

d) Nu se acceptă oferte alternative.

e) Ofertantul va suporta toate costurile asociate elaborării și prezentării ofertei sale, precum și a documentelor care o însoțesc.

f) Ofertele trebuie să fie depuse folosind sistemul de plic dublu, adică un pachet sau un plic exterior sigilat și netransparent care să conțină 2 (două) plicuri interioare marcate: "**ORIGINAL**" (1 exemplar), respectiv „**OFERTA MARTOR**" (1 exemplar - se va arhiva sigilat).

Fiecare din plicurile interioare, respectiv "**ORIGINAL**" și „**OFERTA MARTOR**", va conține documentele privind:

f1) îndeplinirea Condițiilor de participare, respectiv:

**Cerința nr. 1, Cerința nr. 2, Cerința nr. 3, Cerința nr. 4, Cerința nr. 5, Cerința nr. 6, Cerința nr. 7, Cerința nr. 8, Cerința nr.9.**

f2) oferta Tehnică;

f3) oferta Financiară- **Formular nr.7;**

f4) formularul de contract, completat unde este cazul de ofertant, semnat autorizat și ștampilat pe fiecare pagină; se permite formularea de amendamente la acestea, odată cu depunerea ofertei.

g) Întreaga ofertă va fi semnată și ștampilată, de către reprezentanții legali ai ofertantului, pe fiecare pagină și numerotată crescător de la prima până la ultima pagină, pe aceasta din urmă fiind trecută mențiunea „**ULTIMA PAGINĂ**”.

h) Oferta va conține în mod obligatoriu un OPIS al documentelor care se depun.

i) Neprezentarea propunerii tehnice și/sau financiare are ca efect descalificarea ofertantului și respingerea ofertei.

j) Oferta are caracter ferm pe toată durata de îndeplinire a proiectului.

### **Cap. VIII. DISPOZIȚII FINALE:**

#### **Cazuri de respingere a ofertelor:**

a) neprezentarea tuturor documentelor de calificare solicitate;

b) neprezentarea Propunerii tehnice și / sau Propunerii financiare

c) depunerea ofertei după termenul limită de depunerea a ofertelor specificat în documentația de atribuire sau transmiterea ofertei prin intermediul altor mijloace decât cele indicate (ofertele primite pe e-mail sau fax nu sunt valabile);

d) prezentarea incompletă a ofertei (ofertarea parțială a serviciilor solicitate) sau alte neconformități ale ofertei.

**e) Condiții eliminatorii: Nerespectarea cerințelor tehnice solicitate prin caietul de sarcini (considerate a fi minime).**

f) Eventualele contestații se vor depune în termen de o zi lucrătoare de la primirea comunicării scrise privind rezultatul procedurii, urmând ca fundamentarea în drept și în fapt să poată fi depusă în mod valabil într-un termen de o zi lucrătoare de la înregistrarea contestației declarative potrivit celor de mai sus. Termenul de depunere a contestației curge începând cu ziua următoare primirii comunicării





UNIUNEA EUROPEANĂ



GUVERNUL ROMÂNIEI



Fondul Social European  
POSDRU 2007-2013



Instrumente Structurale  
2007-2013



OIPOSDRU

privind rezultatul procedurii de la achizitor. Fundația Universitară Black Sea Foundation va proceda la soluționarea contestației depuse în termen de o zi lucrătoare de la primirea acesteia.

g) Dacă niciuna din ofertele primite nu respectă caracteristicile tehnice solicitate, procedura se va anula.

**Cap. IX. VALABILITATEA OFERTEI:** 40 de zile de la data limită de depunere a ofertelor.

**Cap.X. LIMBA DE REDACTARE :** limba română.

## **Cap XI : ANEXE**

*Anexe la Caietul de sarcini fac parte integrată din documentația anunțului, respectiv:*

**11.1. Cerințe privind verificarea cheltuielilor de catre un auditor financiar independent, document atașat anunțului**

**11.2. Protocol de colaborare privind organizarea și desfășurarea activității de audit financiar pentru fonduri europene și alte fonduri nerambursabile de la alți donator, document atașat anunțului**

**11.3. Instrucțiunea nr.3 privind derularea contractelor de finanțare nerambursabilă POSDRU încheiate în baza cererilor de propuneri proiecte, document atașat anunțului.**

Manager proiect,  
**Prof. Univ. Dr. Ing. Cornel PANAIT**

Responsabil financiar,  
**Ec. Carmen COMAN**

Responsabil Achiziții publice,  
**Ing. Cristalina STOIAN**