**Documentatie descriptiva servicii auditare**

1. **Propunerea tehnica a ofertantului va raspunde la urmatoarele cerinte:**

**A. Nr. SMIS:** 14409

**Nr. contract de finanțare:** CTRF.1.1.023/28.12.2009

**Titlu contract:** Sprijin pentru coordonarea implementării planului integrat de dezvoltare al polului de creştere Iasi”

|  |  |
| --- | --- |
| Valoarea totală a proiectului | 2.908.383,08 |
| Valoarea eligibilă a proiectului | 2.746.527,49 |
| Asistenta financiara nerambursabila solicitata din Fondul European de Dezvoltare Regionala | 2.197.221,99 |
| Asistenta financiara nerambursabila solicitata din bugetul de stat | 549.305,50 |
| Cofinantare proprie a solicitatntului | 0 |

| **Cheltuieli eligibile** | **Valori** |
| --- | --- |
|
| 1.Cheltuieli de personal | 2,108,667.25 |
| 1.1 Cheltuieli cu salarii | 1,947,075.96 |
| 1.2 Cheltuieli cu deplasarile | 161,591.29 |
| 2.Cheltuieli cu servicii | 181,433.47 |
| 3. Cheltuieli active fixe, obiecte de inventar, furnituri de birou, materiale consumabile | 69,846.23 |
| 3.1 Cheltuieli cu active fixe corporale | 18,546.38 |
| 3.2 Cheltuieli cu active fixe necorporale | 1,807.35 |
| 3.3 Cheltuieli cu obiecte de inventar, materiale consumabile | 49,492.50 |
| 4. Cheltuieli generale administratie | 386,580.54 |
| **TOTAL** | **2,746,527.49** |

Perioada de executie a proiectului este de 78 de luni, in perioada iulie 2009 – decembrie 2015.

Angajamentul de efectuare a procedurilor specific privind verificarea cheltuielilor unui contract finantat de catre Comunitatea Europeana pentru actiuni externe se va desfasura in conformitate cu ISA 800.

Principalele aspecte pe care trebuie să le aibă în vedere raportul de audit ce va fi emis :

- analiza şi verificarea naturii, legalităţii şi corectitudinii cheltuielilor;

- verificarea folosirii sumelor primite ca avans sau decont;

- informaţii privind localizarea precisă a sediului unde se află originalele documentelor justificative în eventualitatea verificării acestora de către Comisia Europeană sau Curtea de Conturi.

Toate documentele privind implementarea proiectului vor fi studiate la sediul beneficiarului, din str. Lt.Draghescu nr.9, Piatra Neamt, jud. Neamt.

Termen maxim de predare raport de audit - 23.12.2015. Receptia raportului de audit se va face pe baza de proces verbal de receptie, incheiat intre prestator si reprezentatii beneficiarului, in urma verificarii continutului.

Plata facturii va fi efectuata prin virament bancar, in termen de maxim 4 zile de la primirea acesteia si receptia raportului de audit.

**B. Se va preciza persoana ( nume, prenume) care va efectua serviciile de auditare financiara, pentru care se vor depune documentele care o autorizeaza sa emita raportul de audit.**

**C. Buget estimat achizitie: 15.000 lei, fara TVA**

**2. Documente care vor fi depuse de ofertant:**

a) Declaratie privind **neîncadrarea** **în prevederile art.180** din OUG nr.34/2006. Conditie de calificare: Ofertantul nu trebuie sa fi fost condamnat în ultimii 5 ani, printr-o hotarâre definitiva si irevocabila, pentru frauda, coruptie, spalare de bani, activitati criminale. Modalitatea de îndeplinire: Declaratie pe proprie raspundere semnata de reprezentantul legal privind neîncadrarea în prevederile art.180 din OUG 34/2006 ;

b) Declaratie privind **neîncadrarea în prevederile art. 181** din OUG nr.34/2006. Modalitatea de îndeplinire: Declaratie pe proprie raspundere semnata de reprezentantul legal privind neîncadrarea în prevederile art.181 din OUG nr.34/2006;

c) Declaratie privind lista principalelor prestari de servicii similare din ultimii 3 ani insotita de cel **putin un certificat/document emis/contrasemnat de o autoritate** sau de catre clientul privat beneficiar sau o declaratie a operatorului economic, in cazul in care din motive obiective acesta nu are posibilitatea de a obtine certificarea/confirmarea prestarii serviciilor din partea beneficiarului;

d) Declaratie privind **conflictul de interese;**

e) Prezentarea **certificatului constatator emis de Oficiul Registrului Comertului de pe lânga Tribunalul Teritorial,** din care sa rezulte domeniul de activitate principal/ secundar, codurile CAEN aferente acestora, care trebuie sa corespunda obiectului contractului. Informatiile cuprinse în acest document vor fi reale /actuale la data limita de depunere a ofertelor.

e) **Formular de oferta.**

DECLARAȚIE PRIVIND NEÎNCADRAREA ÎN PREVEDERILE ART. 180 DIN OUG NR. 34/2006

Subsemnatul, .............. reprezentant împuternicit al ......................... (denumirea operatorului economic) în calitate de ofertant/ofertant asociat/terț susținător al ofertantului, declar pe propria răspundere, sub sancțiunea excluderii din procesul de achiziție publică și sub sancțiunile aplicabile faptei de fals în acte publice, că nu mă aflu în situația prevazută la art. 180 din Ordonanța de Urgentă a Guvernului nr. 34/2006 privind atribuirea contractelor de achiziție publică, a contractelor de concesiune de lucrări publice și a contractelor de concesiune de servicii, cu modificările și completările ulterioare, aprobată prin Legea nr. 337/2006, respectiv în ultimii 5 ani nu am fost condamnat prin hotărâre definitivă a unei instanțe judecătorești pentru participarea la activități ale unei organizații criminale, pentru corupție, fraudă și/sau spălare de bani.

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.

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

Semnătura ofertantului sau a reprezentantului ofertantului .....................................................

Numele şi prenumele semnatarului ....................................................

Capacitate de semnătura ....................................................

Data ....................................................

Notă: Toate câmpurile trebuie completate de ofertant sau după caz, de către reprezentantul ofertantului. Aceasta declaraţie, în cazul asocierii, se va prezenta de către fiecare membru în parte, semnată de reprezentantul său legal.

DECLARAȚIE PRIVIND NEÎNCADRAREA ÎN PREVEDERILE ART. 181 DIN O.U.G. 34/2006

Subsemnatul, ................................. reprezentant împuternicit al ............. (denumirea operatorului economic), în calitate de ofertant la achizitia „Servicii auditare POAT” pentru atribuirea contractului având ca obiect achizitia de servicii de auditare, organizată de Agentia pentru Dezvoltare Regionala Nord-Est, declar pe propria răspundere că nu mă aflu în vreuna din situațiile prevăzute la art. 181\*) din Ordonanța de Urgentă a Guvernului nr. 34/2006 privind atribuirea contractelor de achiziție publică, a contractelor de concesiune de lucrări publice și a contractelor de concesiune de servicii, cu modificările și completările ulterioare, aprobată prin Legea nr. 337/2006, respectiv:

a) \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_(denumirea operatorului economic) nu am intrat în faliment ca urmare a hotărârii pronunțate de judecătorul-sindic;

b) mi-am îndeplinit obligațiile de plată a impozitelor, taxelor și contribuțiilor de asigurări sociale către bugetele componente ale bugetului general consolidat, în conformitate cu prevederile legale în vigoare în România (sau după caz, în țara în care este stabilit);

c) în ultimii 2 ani, am îndeplinit integral obligațiile contractuale și nu am produs grave prejudicii beneficiarilor;

d) nu am fost condamnat, în ultimii 3 ani, prin hotărârea definitivă a unei instanțe judecătorești, pentru o faptă care a adus atingere eticii profesionale sau pentru comiterea unei greșeli în materie profesională.

e) nu sunt în situația în care să prezint informații false sau să nu prezint informațiile solicitate de către autoritatea contractantă, în scopul demonstrării îndeplinirii criteriilor de calificare și selecție.

Subsemnatul declar că informațiile furnizate sunt complete și corecte în fiecare detaliu și înteleg 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.

Semnătura ofertantului sau a reprezentantului ofertantului .....................................................

Numele şi prenumele semnatarului ....................................................

Capacitate de semnătură .....................................................

Data .....................................................

Notă: Toate câmpurile trebuie completate de ofertant sau după caz, de către reprezentantul ofertantului. Aceasta declaraţie, în cazul asocierii, se va prezenta de către fiecare membru în parte, semnata de reprezentantul sau legal.

\*) pentru terț/terți susținător(i) declarația se limitează la art.181 lit.a, c^1 și d

DECLARAȚIE PRIVIND CONFLICTUL DE INTERESE

Subsemnatul \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_, reprezentant împuternicit al \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_(denumirea și datele de identificare ale operatorului economic)

a) declar pe propria răspundere, sub sancţiunea excluderii procedurale şi sub sancţiunile aplicate faptei de fals în acte publice, că nu mă aflu în situaţiile prevăzute la art. 69^1din Ordonanţa de urgenţă a Guvernului nr. 34/2006 privind atribuirea contractelor de achiziţie publică, a contractelor de concesiune de lucrări publice şi a contractelor de concesiune de servicii, aprobată cu modificări şi completări ulterioare.

În sensul celor de mai sus, **depun anexat prezentei declarații Certificat constatator eliberat de Ministerul Justiției - Oficiul Registrului Comerțului**, sau echivalent, din care să rezulte că nu avem acționari persoane care sunt soț/soție, rudă sau afin până la gradul al patrulea inclusiv sau care se află în relații comerciale cu: Vasile Asandei-Director General, nascut 13.12.1963, com.Cracaoani, jud Neamt, Elena Nane- Director economic, nascuta 20.02.1955, com Raucesti, jud.Neamt, Georgeta Smadu- Director Directia Planificare, Programare, nascuta 23.05.1957, Piatra Neamt, jud. Neamt.

Subsemnatul declar că informaţiile furnizate sunt complete şi corecte în fiecare detaliu şi înţeleg că autoritatea contractantă are dreptul de a solicita, în scopul verificării şi confirmării declaraţiilor, orice documente doveditoare de care dispun.

Totodată, declar că am luat la cunoştinţă de prevederile privind falsul in declaratii din Codul penal.

Semnătura ofertantului sau a reprezentantului ofertantului .....................................................

Numele şi prenumele semnatarului .....................................................

Capacitate de semnătură .....................................................

Data

FORMULAR DE OFERTA

Către Agentia pentru Dezvoltare Regionala Nord-Est

1. Subsemnaţii, reprezentanţi ai ofertantului .......................................................................... (denumirea/numele ofertantului) ne oferim ca, în conformitate cu prevederile şi cerinţele cuprinse în solicitarea achizitorului, să prestam serviciile de auditare financiara, pentru suma de ........................................... lei, platibilă după recepţia serviciilor, la care se adaugă TVA în valoare de ....................................................... lei.

2. Ne angajăm ca, în cazul în care oferta noastră este stabilită câştigătoare, să prestam serviciile solicitate, conform cerintelor.

3. Până la încheierea şi semnarea contractului de achiziţie publică aceasta ofertă, împreună cu comunicarea transmisă de dumneavoastră, prin care oferta noastră este acceptată ca fiind câştigătoare, vor constitui un contract angajant între noi.

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

...............................................................................,

(nume, prenume şi semnătură),

în calitate de ............................................ legal autorizat să semnez oferta pentru şi în numele ...................................................... (denumirea/numele operatorului economic)

CONTRACT DE PRESTARI SERVICII

nr.\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_data\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

In temeiul Ordonantei de Urgenta a Guvernului nr. 34/2006 privind atribuirea contractelor de achizitie publica, a contractelor de concesiune de lucrari publice si a contractelor de concesiune de servicii, s-a incheiat prezentul contract de prestare de servicii, intre

Agentia pentru Dezvoltare Regionala Nord- Est, cu sediul in Piatra-Neamt, str. Lt. Draghiescu, nr.9, jud.Neamt, cod postal 610125, telefon/fax 0233-218071/2, cod fiscal 11616139, cont RO97BRDE280SV08989202800, reprezentată prin Vasile Asandei, funcţia Director General Interimar, în calitate de achizitor, pe de o parte,

şi

........................., cu sediul in .........., str. ................., ..............., ................, telefon/fax: ................, număr de înmatriculare ................., cod fiscal ..................., cont ...................., deschis la ................, reprezentată prin ................., functia.............., în calitate de prestator,pe de altă parte.

Clauze obligatorii

2. Definiţii

2.1 - În prezentul contract următorii termeni vor fi interpretaţi astfel:

a) Contract - prezentul contract şi toate anexele sale;

b)achizitor şi prestator - părţile contractante, aşa cum sunt acestea numite în prezentul contract;

c) preţul contractului - preţul plătibil prestatorului de către achizitor, în baza contractului, pentru îndeplinirea integrală şi corespunzătoare a tuturor obligaţiilor asumate prin contract;

d)servicii - activităţi a căror prestare face obiect al contractului;

e)produse - echipamentele, maşinile, utilajele, piesele de schimb şi orice alte bunuri cuprinse în anexa/anexele la prezentul contract şi pe care prestatorul are obligaţia de a le furniza aferent serviciilor prestate conform contractului;

f)forţa majoră - reprezintă o împrejurare de origine externă, cu caracter extraordinar, absolut imprevizibilă şi inevitabilă, care se află în afara controlului oricărei părţi, care nu se datorează greşelii sau vinei acestora, şi care face imposibilă executarea şi, respectiv, îndeplinirea contractului; sunt considerate asemenea evenimente: războaie, revoluţii, incendii, inundaţii sau orice alte catastrofe naturale, restricţii apărute ca urmare a unei carantine, embargou, enumerarea nefiind exhaustivă, ci enunţiativă. Nu este considerat forţă majoră un eveniment asemenea celor de mai sus care, fără a crea o imposibilitate de executare, face extrem de costisitoare executarea obligaţiilor uneia din părţi;

g) zi - zi calendaristică; an - 365 de zile.

3. Interpretare

3.1 - În prezentul contract, cu excepţia unei prevederi contrare, cuvintele la forma singular vor include forma de plural şi vice versa, acolo unde acest lucru este permis de context.

3.2 - Termenul “zi”sau “zile” sau orice referire la zile reprezintă zile calendaristice dacă nu se specifică în mod diferit.

4. Obiectul şi preţul contractului

4.1. - Prestatorul se obligă să presteze serviciile de auditare in cadrul proiectului “Sprijin pentru coordonarea implementării planului integrat de dezvoltare al polului de creştere Iasi”, pana in data de 23.12.2015 şi în conformitate cu obligaţiile asumate prin prezentul contract.

4.2. - Achizitorul se obligă să plătească prestatorului preţul convenit pentru îndeplinirea contractului de servicii “Servicii de auditare POAT”.

4.3. - Preţul convenit pentru îndeplinirea contractului, respectiv preţul serviciilor prestate, plătibil prestatorului de către achizitor conform ofertei financiare, este de ................. lei, fara T.V.A..

5. Durata contractului

5.1 – Durata prezentului contract este de la .............. până la 23.12.2015.

6. Documentele contractului

6.1 - Documentele contractului sunt :

a)propunerea financiara;

bproces verbal de predare-primire raport de audit;

c) acte aditionale.

7. Obligaţiile principale ale prestatorului

7.1- Prestatorul se obligă să presteze serviciile care fac obiectul prezentul contract în perioada/perioadele convenite şi în conformitate cu obligaţiile asumate.

7.2- Prestatorul se obligă să presteze serviciile la standardele şi/sau performanţele calitatii de auditor.

7.3 - Prestatorul se obligă să presteze serviciile în conformitate cu perioada convenita.

8. Obligaţiile principale ale achizitorului

8.1 – Achizitorul se obligă să plătească preţul convenit în prezentul contract pentru serviciile prestate.

8.2- Achizitorul se obligă să recepţioneze serviciile prestate în termenul convenit.

8.3 - Achizitorul se obligă să plătească preţul către prestator în termen de maxim 5 zile de la emiterea facturii de către acesta.

9. Sancţiuni pentru neîndeplinirea culpabilă a obligaţiilor

9.1 - În cazul în care, din vina sa exclusivă, prestatorul nu reuşeşte să-şi execute obligaţiile asumate prin contract, atunci achizitorul are dreptul de a deduce din preţul contractului, ca penalităţi, o sumă echivalentă cu 0,1% pentru fiecare zi de intarziere, din preţul serviciului neefectuat, pana la indeplinirea efectiva a obligatiilor.

9.2 - În cazul în care achizitorul nu onorează facturile în termen de 10 zile de la expirarea perioadei convenite, atunci acesta are obligaţia de a plăti, ca penalităţi, o sumă echivalentă cu 0,1% din plata neefectuată, pentru fiecare zi de intarziere, pana la indeplinirea efectiva a obligatiilor.

9.3 - Nerespectarea obligaţiilor asumate prin prezentul contract de către una dintre părţi, în mod culpabil, dă dreptul părţii lezate de a considera contractul reziliat de drept / de a cere rezilierea contractului şi de a pretinde plata de daune-interese.

9.4 - Achizitorul îşi rezervă dreptul de a denunţa unilateral contractul, printr-o notificare scrisă adresată prestatorului, fără nici o compensaţie, dacă acesta din urmă dă faliment, cu condiţia ca această denunţare să nu prejudicieze sau să afecteze dreptul la acţiune sau despăgubire pentru prestator. În acest caz, prestatorul are dreptul de a pretinde numai plata corespunzătoare pentru partea din contract îndeplinită până la data denunţării unilaterale a contractului.

Clauze specifice

10. Garanţia de bună execuţie a contractului- nu e cazul

11. Alte responsabilităţi ale prestatorului

11.1 - (1) Prestatorul are obligaţia de a executa serviciile prevăzute în contract cu profesionalismul şi promptitudinea cuvenite angajamentului asumat.

(2) Prestatorul se obligă să supravegheze prestarea serviciilor, să asigure resursele umane, materialele, şi orice alte asemenea, fie de natură provizorie, fie definitivă, cerute de şi pentru contract, în măsura în care necesitatea asigurării acestora este prevazută în contract sau se poate deduce în mod rezonabil din contract.

11.2 - Prestatorul este pe deplin responsabil pentru execuţia serviciilor în conformitate cu graficul de prestare convenit. Totodată, este răspunzător atât de siguranţa tuturor operaţiunilor şi metodelor de prestare utilizate, cât şi de calificarea personalului folosit pe toată durata contractului.

12. Alte responsabilităţi ale achizitorului

12.1 - Achizitorul se obligă să pună la dispoziţia prestatorului orice facilităţi şi/sau informaţii pe care acesta le consideră necesare pentru îndeplinirea contractului.

13. Recepţie şi verificări

13.1 - Achizitorul are dreptul de a verifica modul de prestare a serviciilor pentru a stabili conformitatea lor cu reglementarile contabile.

14. Începere, finalizare, întârzieri, sistare

14.1 - (1) Prestatorul are obligaţia de a începe prestarea serviciilor imediat dupa semnarea contractului.

(2) În cazul în care prestatorul suferă întârzieri, datorate în exclusivitate achizitorului, părţile vor stabili de comun acord prelungirea perioadei de prestare a serviciului.

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

(2) În cazul în care:

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

ii) alte circumstanţe neobişnuite susceptibile de a surveni, altfel decât prin încălcarea contractului de către prestator,

îndreptăţesc prestatorul de a solicita prelungirea perioadei de prestare a serviciilor sau a oricărei faze a acestora, atunci părţile vor revizui, de comun acord, perioada de prestare şi vor semna un act adiţional.

14.3 - Dacă pe parcursul îndeplinirii contractului prestatorul nu respectă graficul de prestare, acesta are obligaţia de a notifica acest lucru, în timp util, achizitorului. Modificarea datei/perioadelor de prestare asumate în graficul de prestare se face cu acordul părţilor, prin act adiţional.

14.4 - În afara cazului în care achizitorul este de acord cu o prelungire a termenului de execuţie, orice întârziere în îndeplinirea contractului dă dreptul achizitorului de a solicita penalităţi prestatorului.

15. Ajustarea preţului contractului

15.1 - Pentru serviciile prestate, plăţile datorate de achizitor prestatorului sunt tarifele declarate în propunerea financiară, anexă la contract.

15.2 - Preţul contractului nu se ajusteaza.

16. Subcontractanţi- nu e cazul

17. Forţa majoră

17.1 - Forţa majoră este constatată de o autoritate competentă.

17.2 - Forţa majoră exonerează parţile contractante de îndeplinirea obligaţiilor asumate prin prezentul contract, pe toată perioada în care aceasta acţionează.

17.3 - Îndeplinirea contractului va fi suspendată în perioada de acţiune a forţei majore, dar fără a prejudicia drepturile ce li se cuveneau părţilor până la apariţia acesteia.

17.4 - Partea contractantă care invocă forţa majoră are obligaţia de a notifica celeilalte părţi, imediat şi în mod complet, producerea acesteia şi să ia orice măsuri care îi stau la dispoziţie în vederea limitării consecinţelor.

17.5 - Partea contractantă care invocă forţa majoră are obligaţia de a notifica celeilalte părţi încetarea cauzei acesteia în maximum 15 zile de la încetare.

18. Soluţionarea litigiilor

18.1 - Achizitorul şi prestatorul vor depune toate eforturile pentru a rezolva pe cale amiabilă, prin tratative directe, orice neînţelegere sau dispută care se poate ivi între ei în cadrul sau în legătură cu îndeplinirea contractului.

18.2 - Dacă, după 15 zile de la începerea acestor tratative, achizitorul şi prestatorul nu reuşesc să rezolve în mod amiabil o divergenţă contractuală, fiecare poate solicita ca disputa să se soluţioneze de către instanţa judecătoreasca din Piatra Neamt.

19. Limba care guvernează contractul

19.1 - Limba care guvernează contractul este limba română.

20. Comunicări

20.1 - Orice comunicare între părţi, referitoare la îndeplinirea prezentului contract, trebuie să fie transmisă în scris.

20.2 - Comunicările între părţi se pot face şi prin telefon, fax sau e-mail cu condiţia confirmării în scris a primirii comunicării.

21. Legea aplicabilă contractului

21.1 - Contractul va fi interpretat conform legilor din România.

Părţile au înteles să încheie azi ........., prezentul contract în 2 (două) exemplare, câte unul pentru fiecare parte.

Achizitor, Prestator,

AGENTIA PENTRU DEZVOLTARE REGIONALA NORD-EST

DIRECTOR GENERAL

Vasile ASANDEI

CONSILIER JURIDIC

Iulian MITROFAN