



**MECANISMUL FINANCIAR al
STATELOR SEE: ISLANDA,
LIECHTENSTEIN,
NORVEGIA**

**INSTITUTIA
PREFECTULUI
JUDETUL VALCEA**

**GVERNUL ROMÂNIEI
MINISTERUL
ADMINISTRAȚIEI ȘI
INTERNELOR**

**APROBAT,
Prefect,
Petre Ungureanu**

**Manager Proiect,
Irina Vasilescu**

DOCUMENTATIE DE ATRIBUIRE

CONTRACT ACHIZITIE PUBLICA DE SERVICII

**Servicii de auditare - implementare proiect
„Public Services in Valcea County – Networking for a Common Mission”
CPV: 79212000-3 Audit**

Secțiunea A: Instrucțiuni pentru Ofertanți

- Secțiunea A1: Fișa de date a achiziției nr. 10562/27.05.2010
- Secțiunea A2: Formulare
- Secțiunea A3: Caietul de sarcini nr. 10560/27.05.2010

Secțiunea B: Model de contract de servicii „AUDIT”

Conținutul Documentației de Atribuire

Secțiunea A: Instrucțiuni pentru Ofertanți

- Secțiunea A1: Fișa de date a achiziției
- Secțiunea A2: Formulare
- Secțiunea A3: Caietul de sarcini

Secțiunea B: Model de contract de servicii „AUDIT”

SECȚIUNEA A 1

FISA DE DATE A ACHIZITIEI

ANUNT

Prin depunerea unei oferte, ofertantul acceptă în prealabil condițiile generale și particulare care guvernează acest contract ca singura bază a acestei proceduri de atribuire, indiferent care sunt condițiile proprii de vânzare ale ofertantului.

Ofertanții au obligația de a analiza cu atenție Documentația de Atribuire și să pregătească oferta conform tuturor instrucțiunilor, formularelor, prevederilor contractuale și de specificații tehnice conținute în această Documentație. Eșecul de a depune o ofertă care să conțină toate informațiile cerute în termenul prevăzut va duce la respingerea ofertei. Nu se va ține cont de nici o exprimare a unei rezerve în oferta cu privire la Documentația de Atribuire. Orice exprimare a unei astfel de rezerve poate duce la respingerea ofertei, fără nici o evaluare. Niciun cost suportat de operatorul economic pentru pregătirea și depunerea ofertei nu va fi rambursat. Toate aceste costuri vor fi suportate de către operatorul economic ofertant, indiferent de rezultatul procedurii.

INSTRUCȚIUNI CĂTRE OFERTANȚI

La depunerea ofertelor, ofertanții trebuie să respecte toate instrucțiunile, formularele, caietul de sarcini, clauzele contractuale și specificațiile conținute în această documentație de atribuire. Transmiterea unei oferte care nu conține toate informațiile și documentele cerute, până la termenul limită de depunere a ofertelor specificat, va putea duce la descalificarea ofertei.

Anexele și formularele prevăzute în cadrul documentației de atribuire trebuie completate în mod corespunzător. Formularele, declarațiile și certificatele prevăzute trebuie semnate (nume, prenume, semnătura) și stampilate, în original, dacă nu se specifică altfel, de persoanele sau instituțiile autorizate.



**MECANISMUL FINANCIAR al
STATELOR SEE: ISLANDA,
LIECHTENSTEIN, NORVEGIA**

**INSTITUTIA PREFECTULUI
JUDETUL VALCEA**

**GUVERNUL ROMÂNIEI
MINISTERUL
ADMINISTRAȚIEI ȘI
INTERNELOR**

Nr. 10562/27.05.2010

FIȘA DE DATE A ACHIZIȚIEI

I.a. AUTORITATEA CONTRACTANTĂ

Denumire: Instituția Prefectului – Județul Vâlcea		
Adresa: Municipiul Rm.Vâlcea, B-dul Tudor Vladimirescu, Nr.1		
Localitate: Municipiul Rm.Vâlcea		Țara: România
Persoana de contact: Responsabil achiziții publice, Petcu Mariana		
E-mail: marianapetcu2003@yahoo.com Tel. 0250/730801, int.139		
Pagina de internet: www.prefecturavalcea.ro		
I.2. Beneficiar: Instituția Prefectului – Județul Vâlcea, Municipiul Rm.Vâlcea, B-dul Tudor Vladimirescu, Nr.1, Cod fiscal: 2540570,		

I.b. Principala activitate sau activități ale Autorității contractante

<input checked="" type="checkbox"/> ministere ori alte autorități publice centrale inclusiv cele subordonate la nivel regional sau local <input type="checkbox"/> agenții naționale <input type="checkbox"/> autorități locale <input type="checkbox"/> alte instituții guvernate de legea publică <input type="checkbox"/> instituție europeană / organizație internațională <input type="checkbox"/> altele (specificați)	<input type="checkbox"/> servicii publice centrale <input type="checkbox"/> apărare <input type="checkbox"/> ordine publică / siguranța națională <input type="checkbox"/> mediu <input type="checkbox"/> economico-financiare <input type="checkbox"/> sănătate <input type="checkbox"/> construcții și amenajări teritoriale <input type="checkbox"/> protecție socială <input type="checkbox"/> recreere, cultura și religie <input type="checkbox"/> educație <input type="checkbox"/> energie <input type="checkbox"/> apă <input type="checkbox"/> poștă <input type="checkbox"/> transport
Autoritatea contractantă achiziționează în numele altei autorități contractante DA <input type="checkbox"/> NU <input checked="" type="checkbox"/>	

Alte informații și / sau clarificări pot fi obținute:	
<input checked="" type="checkbox"/> la adresa mai sus menționată <input type="checkbox"/> altele: (specificați / adresa/fax/interval orar)	Intre orele 9,00 si 14,00 de luni până vineri, se pot solicita informatii suplimentare in ceea ce priveste documentatia de atribuire: Petcu Mariana, tel. 0250/730801, int. 139

I.c. Sursa de finanțare:

Sursele de finanțare ale contractului ce urmează a fi atribuit: Bugetul de stat cu rambursare Mecanismul financiar SEE: 85% si contributie proprie: 15%	După caz, proiect/program finanțat din fonduri comunitare DA <input checked="" type="checkbox"/> NU <input type="checkbox"/> Memorandumul de înțelegere privind implementarea Mecanismului Financiar Spațiul Economic European - încheiat între Guvernele: Islandei, Principatului de Lichtenstein și Norvegiei și Guvernul României
---	--

II: OBIECTUL CONTRACTULUI

II.1. Descriere

II.1.1. Achiziționare servicii auditare activitati desfasurate in cadrul proiectului "Public Services in Valcea County – Networking for a Common Mission"		
II.1.2. Denumire contract și locația lucrării, locul de livrare sau prestare: Servicii „AUDIT” ce urmeaza a fi prestate la sediul autoritatii contractante		
<input type="checkbox"/> (a) Lucrări	<input type="checkbox"/> (b) Produse	<input checked="" type="checkbox"/> (c) Servicii
<input type="checkbox"/> Execuție <input type="checkbox"/> Proiectare și execuție <input type="checkbox"/> Realizare prin orice mijloace corespunzătoare cerințelor specificate de autoritatea contractantă	<input type="checkbox"/> Cumpărare <input type="checkbox"/> Leasing <input type="checkbox"/> Închiriere <input type="checkbox"/> Cumpărare în rate	<input type="checkbox"/> Categoria serviciului <input type="checkbox"/> 2A <input type="checkbox"/> 2B
Cod CPV □□□□□□□□	Cod CPV □□□□□□□□	Cod CPV 79212000-3
Principala locație a lucrării: -	Principalul loc de livrare:	Principalul loc de prestare: Instituti Prefectului, Judetul Valcea, Rm.Valcea, B-dul T.Vladimirescu, nr.1
II.1.3. Procedura se finalizează prin: - Contract de achiziție publică: <input checked="" type="checkbox"/> - Încheierea unui acord cadru: <input type="checkbox"/>		
II.1.4. Durata contractului de achiziție publică: de la data semnării contractului de ambele parti, pana la data de 30 aprilie 2011		

II.2. Cantitatea sau scopul contractului

II.2.1. Total prestații servicii: Conform Caietului de Sarcini

III. CONDITII SPECIFICE CONTRACTULUI - NU

IV: PROCEDURA: CUMPARARE DIRECTA

Legislație aplicată:

1. Ordonanța de urgență 34/2006 privind atribuirea contractelor de achiziție publică, a contractelor de concesiune de lucrări publice și a contractelor de concesiune de servicii aprobată prin Legea nr. 337/2006, cu modificările și completările ulterioare;
2. Hotărârea Guvernului nr. 925/2006 pentru aprobarea normelor de aplicare a prevederilor referitoare la atribuirea contractelor de achiziție publică din OUG nr. 34/2006, cu modificările și completările ulterioare;

V. CRITERII DE CALIFICARE

V.1. Situația personală a candidatului / ofertantului	
5.1.1 Declarație privind eligibilitatea Solicitat <input checked="" type="checkbox"/> Nesolicitat <input type="checkbox"/>	Cerință obligatorie: Declarație pe propria răspundere privind situația personală a operatorului economic completată în conformitate cu Formularul 4 Încadrarea în situațiile prevăzute la art. 180 sau 181 din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 34/2006 cu modificările și completările ulterioare, atrage excluderea ofertantului din procedura aplicată pentru atribuirea contractului de achiziție publică
Documente constatatoare privind îndeplinirea cerințelor de eligibilitate Solicitat <input checked="" type="checkbox"/> Nesolicitat <input type="checkbox"/>	Cerințe obligatorii: 1. Certificat constatator eliberat de Oficiul Registrului Comerțului sau echivalent din care să rezulte numele complet, sediul, obiectul de activitate, persoanele autorizate/administratori, în original; 2. Certificat de atestare fiscală eliberat de organul de administrare fiscală al unității administrativ teritoriale de pe raza căreia societatea își are sediul social privind plata obligațiilor la bugetul de stat sau echivalent, valabil la data deschiderii ofertelor - nu se accepta restante la plata acestor obligații. 3. Certificat privind plata impozitelor și taxelor locale, valabil la data deschiderii ofertelor - nu se accepta restante la plata acestor obligații.
5.1.2 Declarație privind calitatea de participant la procedură Solicitat <input checked="" type="checkbox"/> Nesolicitat <input type="checkbox"/>	Cerințe obligatorii: - Declarație privind calitatea de participant la procedură completată în conformitate cu Formularul 5 - Dovada înscrierii în SEAP
V.2. Capacitatea de exercitare a activității profesionale (înregistrare)	
5.2.1 Persoane juridice/fizice române	Cerințe obligatorii: 1. Certificatul de înregistrare eliberat de Oficiul Registrului Comerțului, în copie legalizată .
V. 3. Situația economico-financiară	
5.3.1 Informații privind situația economico-financiară Solicitat <input checked="" type="checkbox"/> Nesolicitat <input type="checkbox"/>	Cerințe obligatorii: Informații generale conform Formularului 6 Principalele prestări de servicii conform Formular 6.1

V.4. Capacitatea tehnică și/sau profesională	
<p>5.4.1 Informații privind capacitatea tehnică și/sau profesională</p> <p>Solicitat <input checked="" type="checkbox"/> Nesolicitat <input type="checkbox"/></p>	<p>Prestatorul va nominaliza cel puțin 2 persoane care sa exercite misiunile de audit: 1 titular si 1 rezerva</p> <p>Cerințe obligatorii pentru persoanele nominalizate sa exercite misiunile de audit, atat pentru titular, cat si pentru rezerva:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Să fie absolvenți de studii superioare de lungă durată (pentru dovedirea îndeplinirii acestei cerințe se vor prezenta copii legalizate ale diplomelor de licența sau echivalent) - Să aibă minim 5 ani vechime ca membri în CAFR (pentru dovedirea îndeplinirii acestei cerințe se vor prezenta adeverințe în original, copii legalizate ale Carnetului de muncă, etc) - Să facă dovada auditării a <u>cel puțin două</u> proiecte finanțate din fonduri nerambursabile, prin prezentarea a minim două recomandări și contractele la care acestea fac referire (copie certificata « conform cu originalul »); - Să facă dovada că nu au fost sancționați, în ultimii 3 ani de către Departamentul de monitorizare și competență al CAFR, prin prezentarea unei Declarații pe propria răspundere, în acest sens; - Să aibă calitatea de membri al CAFR, dovedită prin prezentarea unei copii legalizate a carnetului de membru, cu mențiunea Activ pentru anul respectiv; - Să aibă calitatea de auditori financiari, dovedită prin prezentarea de copii legalizate ale Certificatului de atestare a calității de auditor financiar, emis de către CAFR. - Auditorul (titular si rezerva) trebuie să dea o declarație de disponibilitate Formularul nr. 7 și va depune și CV-ul în formatul standart, conform Formularului nr. 8.
<p>5.4.2 Informații referitoare la respectarea obligațiilor privind condițiile de muncă și protecția muncii</p> <p>Solicitat <input checked="" type="checkbox"/> Nesolicitat <input type="checkbox"/></p>	<p>Cerințe obligatorii:</p> <p>Declarație prin care Ofertantul să dovedească faptul că la elaborarea ofertei, a ținut cont de obligațiile referitoare la condițiile de muncă și protecția muncii, care sunt la nivel național, precum și că le va respecta pe parcursul îndeplinirii contractului de furnizare, conform Formularului 10 Sănătate și protecția muncii</p> <p>Instituția competentă de la care operatorii economici pot obține informații detaliate privind regulile obligatorii referitoare la condițiile de muncă și de protecție a muncii, care sunt în vigoare la nivel național și care trebuie respectate pe parcursul îndeplinirii contractului de servicii, este Ministerul Muncii, Familiei și Protecției Sociale.</p>

VI. PREZENTAREA OFERTEI

VI.1. Limba de redactare a ofertei	Limba română
------------------------------------	---------------------

VI.2. Perioada de valabilitate a ofertei	Perioada de valabilitate a ofertei va fi de 90 zile de la data deschiderii ofertelor.
VI.3. Garanție de participare Solicitat <input checked="" type="checkbox"/> Nesolicitat <input type="checkbox"/>	Cuantumul garanției de participare este de: 240 LEI Garanția pentru participare se va constitui sub forma Scrisorii de garanție bancară de participare și va fi depusă în original , conform Formularului 11 , cu OP in contul: RO27TREZ6715005XXX000118 deschis la Trezoreria Rm. Valcea sau in numerar depus la caseria institutiei . Valabilitatea scrisorii de garanție bancară de participare va fi egală cu perioada de valabilitate a ofertelor. Atenție! Cuantumul garanției de participare poate fi redus cu 50 % in cazul ofertantilor care se încadrează in categoria IMM-urilor. In acest caz, ofertantul va prezenta o declaratie pe proprie raspundere, conform Anexei 1 din Legea 346 / 2004 din care sa rezulte că se încadrează în categoria IMM-urilor. Neprezentarea garanției bancare de participare conduce la respingerea ofertei.
VI.4. Modul de prezentare a propunerii tehnice	Propunerea tehnică se va întocmi în mod obligatoriu în conformitate cu cerintele din caietul de sarcini ce contine termenii de referinta pentru verificarea cheltuielilor in cadrul contractului de implementare a proiectului, intocmind totodata si Graficul de prestare, conform Formularului 13.1
VI.5. Modul de prezentare a propunerii financiare	<i>Prețul din propunerea financiară va fi exprimat în lei, fără TVA</i> si va include pe langa activitatea de audiere propriuzisa orice alte cheltuieli legate de transportul și cazarea personalului Prestatorului care efectueaza misiunile de audit, precum și de tiparire și redactare documente etc. Pe toata perioada derularii contractului, Prestatorul va trebui sa asigure expertilor și persoanelor care participa la realizarea acestui audit toate echipamentele și dotarile necesare pentru desfasurarea activitatilor (inclusiv vehicule, computere dotate cu software licentiat, etc). Prestatorul va fi responsabil pentru echipamentele și dotările proprii. Oferta are caracter ferm și obligatoriu din punct de vedere al conținutului pe toată perioada de valabilitate. Vor fi prezentate obligatoriu urmatoarele: Formularul de ofertă – Formular nr. 12; Propunerea financiară - Formular nr. 13
VI.6. Modul de prezentare a ofertei a. Condiții generale	Ofertele, orice corespondență și orice documente

	<p>prezentate în cadrul acestei proceduri de atribuire, între ofertant și autoritatea contractantă trebuie să fie în limba română.</p> <p>Data limita de depunere a ofertelor: 10 iunie 2010, orele 10,00</p> <p>Ofertele vor fi transmise prin posta sau vor fi livrate, până cel mai târziu la data și orele mai sus menționate, la următoarea adresă: Institutiă Prefectului – Judetul Valcea, Rm.Valcea, B-dul T.Vladimirescu, nr.1 – Biroul Registratura</p> <p>Oferta va fi însoțită de următoarele documente :</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Scrisoare de înaintare semnată și datată - Formular 1; 2) Scrisoare de garanție bancară de participare Formular 11, în original, sau alt instrument bancar (OP), poate fi inclusă în ofertă, în plic separat, sau poate fi prezentată cel mai târziu la deschiderea ofertelor; 3) Împuternicire - Formular 2, de participare la ședința de deschidere împreună cu o copie după un document de identitate (BI/CI) al persoanei care reprezintă ofertantul.
<p>b. Mod efectiv de prezentare a ofertei</p>	<p>Ofertantul trebuie să prezinte oferta într-un ORIGINAL și 1 COPIE.</p> <p>Fiecare exemplar al ofertei va trebui să conțină:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. documente de calificare 2. propunerea tehnică 3. propunerea financiară <p>Întreaga ofertă va fi:</p> <ul style="list-style-type: none"> - semnată și ștampilată pe fiecare pagină - numerotată crescător de la prima până la ultima pagină, pe aceasta din urmă fiind trecută mențiunea „ULTIMA PAGINĂ”. <p><i>Neprezentarea propunerii tehnice și/sau financiare are ca efect descalificarea ofertantului, respingerea ofertei ca inacceptabilă.</i></p>
<p>c. Sigilarea și marcarea ofertei</p>	<p>Ofertantul trebuie să sigileze originalul și fiecare copie incluse în plicuri/pachete separate, marcând corespunzător plicurile/pachetele “ORIGINAL” și “COPIE”.</p> <p>Plicurile/pachetele se vor introduce într-un colet exterior, închis corespunzător și netransparent.</p> <p>Pe coletul exterior se vor scrie următoarele informații:</p> <ol style="list-style-type: none"> a) Institutiă Prefectului – Judetul Valcea, Rm.Valcea, B-dul T.Vladimirescu, nr.1 – Biroul Registratura b) Numele proiectului pentru care se depune oferta c) Expresia “A nu se deschide înaintea sedinței de

	<p>deschidere a ofertelor = 10 iunie, orele 13,00”;</p> <p>e) numele ofertantului.</p>
VI.7. Data limită de depunere a ofertei	<p>10 iunie 2010, orele 10,00</p> <p>Ofertanții își pot modifica sau retrage ofertele prin transmiterea către Institutia Prefectului – Judetul Valcea a unei înștiințări scrise înainte de termenul limită de deschidere a ofertelor.</p> <p>După termenul limită de deschidere a ofertelor nu se poate modifica sau retrage nici o ofertă.</p>
VI.8. Deschiderea ofertelor	<p>Data și locul deschiderii ofertelor: 10 iunie 2010, orele 13,00 Institutia Prefectului – Judetul Valcea</p>

VII. CRITERII DE ATRIBUIRE

VII.1. Prețul cel mai scăzut	DA <input checked="" type="checkbox"/>	NU <input type="checkbox"/>
VII.2. Cea mai avantajoasă ofertă economică	DA <input type="checkbox"/>	NU <input type="checkbox"/>

VIII. ATRIBUIREA CONTRACTULUI/ INCHEIEREA ACORDULUI-CADRU

VIII.1 Ajustarea prețului contractului DA <input type="checkbox"/> NU <input checked="" type="checkbox"/>	<p>Nu se acceptă actualizarea prețului contractului. Prețul este ferm în lei.</p>
VIII.2. Garanția de bună execuție a contractului DA <input checked="" type="checkbox"/> NU <input type="checkbox"/>	<p>Cuantumul garanției de bună execuție în lei: 10 % din valoarea contractului fără TVA.</p> <p>Garanția de bună execuție se va constitui sub forma Scrisorii de garanție bancară de bună execuție prezentată până la data semnării contractului, conform Formularului 14 sau cu OP în contul RO27TREZ6715005XXX000118 deschis la Trezoreria Rm. Valcea</p> <p>Perioada de valabilitate a garanției de bună execuție a contractului este cel puțin egală cu durata contractului.</p> <p>Scrisoarea de garanție de bună execuție depusa de ofertantul castigator:</p> <ul style="list-style-type: none"> - trebuie prezentată în original și în traducere autorizată, în limba română; - conține în clar denumirea Autorității Contractante în favoarea căreia s-a constituit și anume INSTITUTIA PREFECTULUI - JUDETUL VALCEA, să aibă înscrisă valabilitatea pentru care a fost constituită (cel puțin egală cu durata

	<p>contractului),</p> <p>- conține parafa lizibilă a băncii emitente și/sau semnătura autorizată.</p> <p>Potrivit HG nr. 925/2006 cu modificările și completările ulterioare, garanția de bună execuție se va elibera în cel mult 14 zile de la data întocmirii procesului verbal de recepție finală a prestării serviciilor care fac obiectul contractului, dacă nu au fost ridicate până la acea dată pretenții asupra ei.</p>
--	--

IX. ALTE INFORMAȚII:

Operatorul economic declarat câștigător este obligat să dețină/să-și deschidă cont la Trezorerie, în vederea efectuării plăților aferente serviciilor prestate în cadrul contractului.

Prefect,
Petre Ungureanu

Manager Proiect,
Vasilescu Irina

Vizat pentru legalitate,
Avram Veronica
Cosma Dolores

Asistent manager,
Pop Aurora

Responsabil financiar,
Stinga Eugenia

Responsabil achiziții publice,
Petcu Mariana

Sectiunea A2

FORMULARE

Inregistrata la sediul autoritatii contractante (....., Romania)
Nr. /

OFERTANTUL (denumirea/numele)
Adresa:
Telefon :.....
Fax :.....
E-mail:

Formularul 1

SCRISOARE DE INAINTARE

Catre: Denumire Autoritate Contractanta/Beneficiar,

Sediul Autoritatii contractante/Beneficiarului

Telefon / Fax:

Urmare invitatiei de participare nr. publicata pe www.e-licitatie.ro, privind procedurii de cumparare directa pentru atribuirea contractului de servicii „AUDIT”, aferent proiectului ”*Public Services in Valcea County – Networking for a Common Mission*”

Noi,
va transmitem alaturat urmatoarele documente care insotesc oferta:

1. Documentul privind garantia pentru participare, in cuantumul si in forma stabilite de dumneavoastra prin documentatia de atribuire;
2. Coletul sigilat si marcat in mod vizibil, continand, un exemplar original si 1 copie in limba romana, continand:
 - documente de calificare și selecție;
 - propunerea tehnică
 - propunerea financiară

Avem speranta ca oferta noastra este corespunzatoare si va satisface cerintele dumneavoastra.

Data completarii : _____ [ZZ.LL.AAAA]

[Nume ofertant],

(numele, semnătura autorizată și ștampilă)

OFERTANTUL.....
(denumirea/numele)

DECLARATIE PRIVIND ELIGIBILITATEA

1. Subsemnatul (numele și prenumele persoanei autorizate), reprezentant imputernicit al, declar pe propria raspundere, în calitate de ofertant la procedura de cumparare directa pentru atribuirea contractului de achiziție publică de servicii - AUDIT - in cadrul proiectului ”**Public Services in Valcea County – Networking for a Common Mission**”, sub sanctiunile aplicate faptei de fals in acte publice, ca nu ne aflam in nici una dintre situatiile prevazute la art. 181 din Ordonanta 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 aprobată cu modificările și completările ulterioare, respectiv că:

a) nu suntem în stare de faliment ori lichidare, afacerile noastre nu sunt conduse de un administrator judiciar sau activitățile noastre comerciale nu sunt suspendate și nu fac obiectul unui aranjament cu creditorii. De asemenea, nu suntem într-o situație similară cu cele anterioare, reglementată prin lege;

b) nu facem obiectul unei proceduri legale pentru declararea noastră în una dintre situațiile prevăzute la lit. a);

c) ne-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 suntem stabiliți] până la termenul limita de depunere al ofertei;

d) în ultimii doi ani ne-am îndeplinit sau nu ne-am îndeplinit în mod defectuos obligațiile contractuale, din motive imputabile, fapt care nu a produs sau nu este de natură să producă grave prejudicii beneficiarilor acestuia;

e) nu am fost condamnați, 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.

2. Subsemnatul declar pe proprie raspundere ca în ultimii 5 ani, nu am fost condamnați prin hotărârea definitivă a unei instanțe judecătorești, pentru participare la activități ale unei organizații criminale, pentru corupție, pentru fraudă și/sau pentru spălare de bani.

3. De asemenea certific faptul ca niciunul dintre subcontractorii nominalizati in cadrul ofertei nu se regaseste in nicuna dintre situatiile mentionate in cadrul articolelor 180 si 181 din Ordonanța 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, cu modificările și completările ulterioare.

4. Subsemnatul declar ca informatiile furnizate sunt complete si corecte in fiecare detaliu si inteleg ca autoritatea contractanta are dreptul de a solicita, in scopul verificarii si confirmarii declaratiilor, situatiilor si documentelor care insotesc oferta, orice informatii suplimentare privind eligibilitatea noastra, precum si experienta, competenta si resursele de care dispunem.

5. Subsemnatul autorizez prin prezenta orice institutie, societate comerciala, banca, alte persoane juridice sa furnizeze informatii reprezentantilor autorizati ai autoritatii contractante, INSTITUTIA PREFECTULUI – JUDETUL VALCEA, cu privire la orice aspect tehnic si financiar in legatura cu activitatea noastra.

6. Inteleg ca in cazul in care aceasta declaratie nu este conforma cu realitatea sunt pasibil de incalcarea prevederilor legislatiei penale privind falsul in declaratii.

Data : _____ [ZZ.LL.AAAA]

_____ (numele și prenume) _____, (semnatura și ștampilă), in calitate de _____, legal autorizat sa semnez oferta pentru si in numele

_____.
(denumire/nume operator economic)

Operator economic,

(denumirea/numele)

**DECLARAȚIE
PRIVIND CALITATEA DE PARTICIPANT LA PROCEDURĂ**

1. Subsemnatul (*nume și prenume în clar a persoanei autorizate*), reprezentant împuternicit al (*denumirea operatorului economic*), declar pe propria răspundere, sub sancțiunile aplicate faptei de fals în acte publice, că, la procedura pentru atribuirea contractului de achiziție publică de servicii "AUDIT" în cadrul proiectului "**Public Services in Valcea County – Networking for a Common Mission**", având ca obiect, cod CPV, organizată la data de (*zi/lună/an*), de INSTITUTIA PREFECTULUI – JUDEȚUL VALCEA, particip și depun ofertă:

- în nume propriu;
 ca asociat în cadrul asocierii condusa de < numele liderului / noi înșine >.
 ca subcontractor

(*Se bifează opțiunea corespunzătoare.*)

2. Confirmam faptul ca nu ofertam pentru acelasi contract in nici o alta forma.

3. (*Aplicabil doar pentru membrii in asociere*) Confirmam, ca membru in consortiu/asociere ca toti membrii raspund solidar pentru executia contractului, ca membrul conducator este autorizat sa oblige si sa primeasca instructiuni in numele si pe seama fiecarui membru, este raspunzator in nume propriu si in numele Asocierii pentru indeplinirea contractului, inclusiv platile si ca toti membrii asocierii se obliga sa ramina in asociere pe intreaga durata a executiei contractului.

4. Suntem de acord sa ne supunem prevederilor Secțiunii a 8-a - Reguli de evitare a conflictului de interese din Ordonanța 34, modificata si completata, si adăugam, în mod special, ca nu avem nici un potențial conflict de interese sau alte relații asemănătoare cu ceilalți candidați sau alte părți implicate în procedura de atribuire în timpul depunerii ofertei;

5. Subsemnatul declar că

- nu sunt membru al niciunui grup sau rețele de operatori economici;
 sunt membru în grupul sau rețeaua a cărei listă cu date de recunoaștere o prezint în anexă.

(*Se bifează opțiunea corespunzătoare.*)

6. Subsemnatul declar că voi informa imediat autoritatea contractantă dacă vor interveni modificări în prezenta declarație la orice punct pe parcursul derulării procedurii de atribuire a contractului de achiziție publică sau, în cazul în care vom fi desemnați câștigători, pe parcursul derulării contractului de achiziție publică.

7. De asemenea, 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, situațiilor și documentelor care însoțesc oferta, orice informații suplimentare în scopul verificării datelor din prezenta declarație.

8. Subsemnatul autorizez prin prezenta orice instituție, societate comercială, bancă, alte persoane juridice să furnizeze informații reprezentanților autorizați ai INSTITUTIEI PREFECTULUI – JUDEȚUL VALCEA cu privire la orice aspect tehnic și financiar în legătură cu activitatea noastră.

Data : _____ [ZZ.LL.AAAA]

(*numele și prenume*) _____, (*semnatura și ștampilă*), în calitate de _____, legal autorizat sa semnez oferta pentru si in numele

(*denumire/nume operator economic*)

INFORMATII GENERALE

Subsemnatul (nume și prenume), reprezentant împuternicit al (*denumirea/numele și sediul/adresa candidatului/ofertantului*), declar pe propria răspundere, sub sancțiunile aplicate faptei de fals în acte publice, că datele prezentate mai jos sunt reale.

TIPUL COMPANIEI:

ONG

DA

NU

(ORGANIZATIE
NONGUVERNAMENTALA)

1. Denumirea / numele
2. Abreviere
3. Adresa :
4. Cod Poștal:
5. ȚaraȘ
6. Telefon:
- Fax:
- Telex:
- E-mail:
7. Codul unic TVA:
8. Locul Înregistrării:
9. Data Înregistrării:
10. Numarul de Înregistrare:
11. Obiectul de activitate, pe domenii:
12. Cifra de afaceri si profit pe ultimii 3 ani : (doar pentru ofertant / membrii in asociere)

Anul	Cifra de afaceri anuală la 31 decembrie ([lei])	Profit anual la 31 decembrie ([lei])	Cifra de afaceri anuala la 31 decembrie (echivalent euro)	Profit anual la 31 decembrie (echivalent euro)
2007				
2008				
2009				
Media anuală:				

Data : _____ [ZZ.LL.AAAA]

_____ (*numele și prenume*) _____, (*semnatura și ștampilă*),
in calitate de _____, legal autorizat sa semnez oferta pentru si in numele

_____.
(*denumire/nume operator economic*)

Operator economic,

(denumirea/numele)

DECLARAȚIE
PRIVIND LISTA PRINCIPALELOR PRESTARI EFECTUATE ÎN ULTIMII 3 ANI

Subsemnatul, _____, reprezentant împuternicit al _____ <denumirea/numele și sediul/adresa candidatului/ofertantului>, declar pe propria răspundere, sub sancțiunile aplicate faptei de fals în acte publice, că datele prezentate în tabelul anexat sunt reale.

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, situațiilor și documentelor care însoțesc oferta, orice informații suplimentare în scopul verificării datelor din prezenta declarație.

Subsemnatul autorizez prin prezenta orice instituție, societate comercială, bancă, alte persoane juridice să furnizeze informații reprezentanților autorizați ai INSTITUTIEI PREFECTULUI – JUDEȚUL VALCEA, cu privire la orice aspect tehnic și financiar în legătură cu activitatea noastră.

Operator economic,

(nume și semnătură autorizată)

	Obiectul contractului	Descrierea serviciilor prestate	Denumirea/numele beneficiarului / clientului Adresa	*)
	–	–	–	–
	–	–	–	–
	–	–	–	–
	–	–	–	–

Operator economic,

(nume și semnătură autorizată)

*) Se precizează calitatea în care a participat la îndeplinirea contractului, care poate fi de: contractant unic sau contractant conducător (lider de asociație); contractant asociat; subcontractant și se vor preciza data de începere și data de finalizare a contractului.

Se vor prezenta cel puțin 3 referințe (în cazul unei asocieri de operatori economici, suma referințelor prezentate de aceștia nu trebuie să depășească numărul de 5)

DECLARAȚIE DE EXCLUSIVITATE ȘI DISPONIBILITATE

Titlul proiectului: *”Public Services in Valcea County – Networking for a Common Mission”*

Subsemnatuldeclar ca sunt de acord să particip în mod exclusiv la procedura organizată pentru achiziționarea de serviciilor “AUDIT”, pentru INSTITUTIA PREFECTULUI – JUDETUL VALCEA, in cadrul proiectului : *”Public Services in Valcea County – Networking for a Common Mission”*

De asemenea, în cazul în care oferta companiei va fi desemnata câștigătoare, declar ca sunt capabil și disponibil să lucrez pe poziția pentru care mi-a fost inclus CV-ul în oferta în perioada:

De la	Pana la

Confirm faptul ca nu sunt angajat în alt proiect, pe o poziție care sa-mi solicite serviciile în perioada mai sus menționată.

Prin aceasta declarație, înțeleg că mă oblig sa nu mă prezint în calitate de candidat pentru altă companie care depune ofertă pentru acest proiect. Înțeleg faptul că nerespectarea acestui lucru va conduce la excluderea mea și a ofertei din această licitație si poate conduce la excluderea mea de la participarea la alte licitații si contracte finanțate din fonduri europene.

În cazul în care această ofertă va fi desemnată câștigătoare, sunt perfect conștient de faptul că indisponibilitatea mea în perioada mai sus menționată, cauzată de alte motive decât boală sau forță majoră, pot conduce la excluderea mea de la participarea la alte licitații si contracte și poate atrage după sine anularea contractului.

Nume	
Semnătură	
Data	

Curriculum vitae

Rolul propus în cadrul contractului:

1. **Nume:**
2. **Prenume:**
3. **Data de naștere:**
4. **Naționalitatea:**
5. **Stare civilă:**
6. **Nivelul Educațional:**

Instituția (de la Data – la Data)	Diplomă obținută și nivelul de școlarizare:

7. **Limbi străine:** se indică nivelul de competență pe scară de la 1 la 5 (1 – foarte bine; 5 - începător)

Limba	Citit	Vorbit	Scris

8. **Membru al unor corpuri/asociații profesionale:**
9. **Alte aptitudini:** (de ex. P.C., etc.)
10. **Poziția profesională actuală:**
11. **Vechimea la locul actual de muncă:**
12. **Calificări relevante pentru contract:**
13. **Experiența specifică în regiune:**

Țara	De la data – până la data

14. **Experiența profesională**

De la data – până la data	Locația	Operatorul economic	Poziția	Descrierea principalelor atribuții

15. **Alte informații relevante**

Data:

Semnatura:

Ofertant,

(denumirea/numele)

**DECLARAȚIE REFERITOARE LA CONDIȚIILE DE MUNCĂ ȘI
PROTECȚIA MUNCII**

Subsemnatul (nume și prenume în clar al persoanei autorizate), reprezentant al (denumirea ofertantului) declar pe propria răspundere că mă angajez să pretez serviciile, pe parcursul îndeplinirii contractului, în conformitate cu regulile obligatorii referitoare la condițiile de muncă și de protecție a muncii, care sunt în vigoare în România.

De asemenea, declar pe propria răspundere că la elaborarea ofertei am ținut cont de obligațiile referitoare la condițiile de muncă și de protecție a muncii și am inclus costul pentru îndeplinirea acestor obligații.

Data : _____ [ZZ.LL.AAAA]
_____, (numele și prenume) _____, (semnatura și ștampilă),
in calitate de _____, legal autorizat sa semnez oferta pentru si in numele

(denumire/nume operator economic)

[Pe hârtia purtând antetul instituției financiare care emite garanția]

Formularul 11

SCRISOARE DE GARANTIE BANCARA PENTRU PARTICIPARE CU OFERTA LA PROCEDURA DE ATRIBUIRE A CONTRACTULUI DE ACHIZITIE PUBLICA

Garanția Nr.: <XXXXXXXXXXXX>

Din data:[ZZ.LL.AAAA]

Catre: Denumire autoritate contractanta/Beneficiar –

Titlu proiect: **”Public Services in Valcea County – Networking for a Common Mission”**

Noi, _____ [nume Banca, adresa], semnatarii acestei scrisori de garantie, avind sediul inregistrat la _____ [adresa sediului social al bancii], ne obligam in mod neconditionat si irevocabil fata de INSTITUTIA PREFECTULUI – JUDETUL VALCEA, in calitate de Autoritate Contractanta, sa platim suma de [X.XXX,XX] LEI, (in cifre si in litere), corespunzatoare garantiei pentru participarea _____ (numele si adresa ofertantului) cu oferta la procedura de atribuire a contractului pentru proiectul sus-mentionat.

Plata va fi efectuata in LEI, in contul specificat de catre Autoritatea Contractanta, fara obiectiuni de orice fel, la prima sa cerere scrisa si fara ca aceasta sa aiba obligatia de a-si motiva cererea respectiva, cu conditia ca in cererea sa Autoritatea Contractanta sa specifice ca suma ceruta de ea si datorata ei este din cauza existentei uneia sau mai multora dintre situatiile urmatoare:

- a) ofertantul [denumirea/numele ofertantului] si-a retras oferta in perioada de valabilitate a acesteia;
- b) oferta sa fiind stabilita castigatoare, ofertantul [denumirea/numele ofertantului] nu a constituit garantia de buna executie in perioada de valabilitate a ofertei si oricum nu mai tarziu de data semnarii contractului;
- c) oferta sa fiind stabilita castigatoare, ofertantul [denumirea/numele ofertantului] a refuzat sa semneze contractul de achizitie publica in perioada de valabilitate a ofertei.

Ne obligam sa nu intirziem in niciun fel efectuarea platii.

Prezenta garantie intra in vigoare si are efect incepand cu data de [ZZ.LL.AAAA] si este valabila pana la data de [ZZ.LL.AAAA].

In cazul in care partile contractante sunt de acord sa prelungeasca perioada de valabilitate a garantiei sau sa modifice unele prevederi contractuale care au efecte asupra angajamentului bancii, se va obtine acordul nostru prealabil.

Orice disputa cu privire la prezenta garantie va fi guvernata de Publicatia nr. 458 (Uniform Rules for Demand Guarantees) publicata in anul 1992 de Camera Internationala de Comert – Paris si va intra sub incidenta legilor Romanesti in vigoare.

Nume: Functie:

Semnatura: Stampila.....

Data: [ZZ.LL.AAAA]

Operator economic,

(denumirea/numele)**FORMULAR DE OFERTA**

Către: Denumire Autoritate Contractanta/Beneficiar

Doamnelor/Domnilor,

1. Examinând documentația pentru atribuirea contractului de servicii „AUDIT” în cadrul proiectului ”**Public Services in Valcea County – Networking for a Common Mission**”

Subsemnații _____, reprezentanți ai ofertantului _____, ne oferim ca, în conformitate cu prevederile și cerințele cuprinse în documentația mai sus menționată, să prestam _____ pentru suma de _____ LEI,

*(denumire servicii prestate)**(suma in litere si in cifre)*

la care se adaugă taxa pe valoarea adăugată în valoare de _____ LEI.

(suma in litere si in cifre)

2. Ne angajăm ca, în cazul în care oferta noastră este stabilită câștigătoare, să prestăm serviciile în graficul de timp anexat.

3. Ne angajăm să menținem această ofertă valabilă pentru o durată de _____ zile, respectiv până la data de _____, și
(durata in litere si cifre) *(ziua/luna/anul)*

ea va rămâne obligatorie pentru noi și poate fi acceptată oricând înainte de expirarea perioadei de valabilitate.

4. Până la încheierea și semnarea contractului de achiziție publică această ofertă, împreună cu comunicarea transmisă de dumneavoastră, prin care oferta noastră este stabilită câștigătoare, vor constitui un contract angajant între noi.

5. Am înțeles și consimțim ca, în cazul în care oferta noastră este stabilită ca fiind câștigătoare, să constituim garanția de bună execuție în conformitate cu prevederile din documentația de atribuire.

6. Alături de oferta de bază:

 depunem oferta alternativă, ale cărei detalii sunt prezentate într-un formular de ofertă separat, marcat în mod clar "alternativă"; nu depunem oferta alternativă.*(se bifează opțiunea corespunzătoare)*

7. Înțelegem că nu sunteți obligați să acceptați oferta cu cel mai scăzut preț sau orice altă ofertă pe care o puteți primi.

Data ____/____/____

Subsemnatul _____, în calitate de _____,
legal autorizat să semnez oferta pentru și în numele _____.*(denumirea/numele ofertantului)*

Ofertant,

(denumirea/numele)**Propunerea Financiară**

Nr. crt.	Denumire serviciu	Pret total servicii (lei, fara TVA)	Valoare TVA (lei)	Total pret servicii (lei, cu TVA)
1	Servicii de auditare implementare proiect „Public Services in Valcea County – Networking for a Common Mission”			

Data : _____ [ZZ.LL.AAAA]

(numele și prenume) _____, (semnatura și ștampilă),
in calitate de _____, legal autorizat sa semnez oferta pentru si in numele_____
_____ (denumire/nume operator economic)

Ofertant,

*(denumirea/numele)***GRAFICUL DE PRESTARE A SERVICIILOR ȘI GRAFIC DE PLĂȚI**

Nr. Crt.	Denumire serviciu	Locul de prestare a serviciilor de audit	Termene de prestare	Termen de plată	Conditii de plata
1.	Servicii de auditare implementare proiect „Public Services in Valcea County – Networking for a Common Mission”	Institutia Prefectului Judetului Valcea, Rm.Vâlcea, B-dul T.Vladimirescu, nr.1	Iunie 2010 (RI-1) August 2010 (RI-2) Noiembrie 2010 (RI-3) Februarie 2011 (RI-4) Aprilie 2011 (RF)	Plata se va efectua în maxim 10 zile de la deschiderea de credite cu aceasta destinatie de catre ordonatorul principal = MAI	Plata se va efectua in 2 transe, în baza facturiilor emise de Prestator. Facturile vor fi insotite de rapoartele intermediare de audit, respectiv final. Prima factura se va emite dupa raportul intermediar de audit intocmit in luna noiembrie 2010. A doua factura se va emite dupa raportul final de audit, care va fi intocmit in luna aprilie 2011.

RI = raport intermediar**RF = raport final**

Data : _____ [ZZ.LL.AAAA]

_____ (numele și prenume) _____, (semnatura și ștampilă),

in calitate de _____, legal autorizat sa semnez oferta pentru si in numele

_____ (denumire/nume operator economic)

BANCA

(denumirea)

SCRISOARE DE GARANȚIE BANCARĂ DE BUNĂ EXECUȚIE

Garanția Nr.: <XXXXXXXXXXXX>

Din data: [ZZ.LL.AAAA]

Catre: Denumire Autoritate Contractanta/Beneficiar
Sediul Autoritatii Contractante/Beneficiar

Titlu proiect: **"Public Services in Valcea County – Networking for a Common Mission"**

Cu privire la contractul de achiziție publică (denumirea contractului si numarul), încheiat între, în calitate de Furnizor și INSTITUTIA PREFECTULUI – JUDETUL VALCEA, in calitate de Autoritate Contractanta, ne obligăm prin prezenta să plătim în favoarea Autoritatii Contractante, până la concurența sumei de(cifre si litere), reprezentând 10% din valoarea contractului, fara TVA, respectiv, orice sumă cerută de aceasta la prima sa cerere fara drept de obiectie însoțită de o declarație cu privire la neîndeplinirea obligațiilor ce revin Furnizorului, astfel cum sunt acestea prevăzute în contractul de achiziție publică mai sus menționat.

Plata se va face în termenul menționat în cerere, fără nicio altă formalitate suplimentară din partea Autoritatii Contractante sau a Furnizorului.

Prezenta garanție intra in vigoare si are efect incepand cu data de[ZZ.LL.AAAA] / data semnarii contractului.

Prezenta garanție se va elibera în cel mult 14 zile de la emiterea procesului verbal de acceptanta finala.

Garantia nu poate fi restituita Furnizorului decat cu acordul scris al Autoritatii Contractant

În cazul în care părțile contractante sunt de acord să prelungească perioada de valabilitate a garanției sau să modifice unele prevederi contractuale care au efecte asupra angajamentului băncii, se va obține acordul nostru prealabil;

Orice disputa cu privire la prezenta garanție va fi guvernata de Publicatia no. 458 (Uniform Rules for Demand Guarantees) publicata in anul 1992 de Camera Internationala de Comert – Paris si va intra sub incidenta legilor Romanesti in vigoare.

Parafată de Bancaîn ziua luna anul
(semnătură autorizată)

Nume: Funcție:

Sectiunea A3
CAIET DE SARCINI

CAIET DE SARCINI

I. INFORMAȚII GENERALE

Autoritatea Contractantă: INSTITUȚIA PREFECTULUI - JUDEȚUL VÂLCEA in calitate de promotor al Proiectului „Public Services in Valcea County – Networking for a Common Mission” (Serviciile Publice din Judetul Valcea – Parteneriat pentru o Misiune Comuna) – Mecanismul Financiar al SEE

Cod unic de inregistrare: 2540570

Adresa: Rm. Vâlcea, B-dul T. Vladimirescu, nr.1

Coordonate de contact: telefon: 0250/730801, fax: 0250/735729

II. DESCRIEREA PROIECTULUI

Acest proiect urmărește întărirea capacității administrative a furnizorilor de servicii publice de la nivel județean și a organizațiilor cu rol de monitorizare (Instituția Prefectului și Consiliul Județean), prin instruirea funcționarilor publici din instituțiile partenere, prin dezvoltarea de programe de management electronic al documentelor și prin crearea unei rețele electronice între parteneri.

Principala problemă propusă a fi soluționată prin acest proiect este lipsa unei abordări integrate în livrarea serviciilor publice către cetățeni. Intervenția proiectului vine în sprijinul soluționării problemelor legate de comunicare, relaționare și de lipsa unui cadru de informare și schimb de bune practici. În plus, prin cursurile de formare prevăzute în proiect se urmărește dezvoltarea competențelor și abilităților persoanelor din cadrul instituțiilor partenere. Astfel, serviciile publice furnizate cetățenilor la nivel județean vor avea un grad crescut de calitate prin îmbunătățirea capacității resurselor umane implicate. Instruirile programate vor acoperi nevoile de formare (utilizarea computerului, management de proiect, achiziții publice, resurse umane, finanțe publice, PSI, controlul legalității, fond funciar etc.) ale persoanelor din cadrul organizațiilor partenere, în funcție de specificul activității acestora.

Astfel, proiectul va fi implementat prin organizarea de instruiți pe teme specifice, prin organizarea de sesiuni de informare și schimb de bune practici între funcționarii publici, prin implementarea unui sistem electronic de management al documentelor pentru instituțiile partenere care nu dețin un astfel de sistem și prin crearea unei rețele electronice de comunicare între cei 17 parteneri.

Valoarea totală a bugetului proiectului este de 295000 euro, la care se adaugă TVA.

Data semnării contractului de implementare: 21 decembrie 2009

Data limită de implementare a proiectului: 30 aprilie 2011.

III. OBIECTUL ACHIZIȚIEI

Prezentul caiet de sarcini constituie un angajament de a executa proceduri specifice agreate cu privire la verificarea cheltuielilor unui contract de finanțare nerambursabilă, în cadrul Mecanismului Financiar al SEE.

- servicii de auditare - cod CPV 79212000-3.

Fiecare cerere de rambursare a Promotorului, va fi însoțită de un raport de audit.

În aceste condiții, misiunile efectuate în scopul realizării rapoartelor de audit, se vor desfășura în următoarele perioade:

- anul 2010, lunile : iunie, august, noiembrie (3 rapoarte intermediare)
- anul 2011, lunile : februarie, aprilie (1 raport intermediar și 1 raport final)

Furnizorul serviciilor de audit va realiza cele 5 rapoarte de audit potrivit termenilor de referință prezentați în cele ce urmează.

I. TERMENII DE REFERINȚĂ PENTRU VERIFICAREA CHELTUIELILOR ÎN CADRUL UNUI CONTRACT DE IMPLEMENTARE A PROIECTELOR FINANȚATE DIN MECANISMUL FINANCIAR SEE

1.1.RESPONSABILITĂȚILE PĂRȚILOR ÎN ANGAJAMENT

1.2.SUBIECTUL ANGAJAMENTULUI

1.3.MOTIVATIA ANGAJAMENTULUI

1.4.TIPUL ANGAJAMENTULUI ȘI OBIECTIVELE ACESTUIA

1.5.SCOPUL LUCRĂRII

1.6.RAPORTAREA

1.7. ALTI TERMENI

ANEXA 1: INFORMATII PRIVIND SUBIECTUL VERIFICĂRII CHELTUIELILOR

ANEXA 2: SCOPUL LUCRĂRII – PROCEDURILE DE APLICAT

II. RAPORTUL CONSTATARILOR DE FACTO PENTRU VERIFICAREA CHELTUIELILOR ÎN CADRUL UNUI CONTRACT DE IMPLEMENTARE A PROIECTELOR FINANȚATE DIN MECANISMUL FINANCIAR SEE

I. TERMENII DE REFERINȚĂ PENTRU VERIFICAREA CHELTUIELILOR ÎN CADRUL UNUI CONTRACT DE IMPLEMENTARE A PROIECTELOR FINANȚATE DIN MECANISMUL FINANCIAR SEE

1. Prezentul document reprezintă Termenii de Referință (TR) în baza cărora „**Promotorul – Institutia Prefectului – Județul Valcea**” se obligă să angajeze o firmă de audit, numită în cele ce urmează „**Auditorul**”, care să efectueze o verificare a cheltuielilor și să întocmească un raport cu privire la acestea, în baza legislației române și a prevederilor specifice unui contract de implementare a proiectelor finanțate din mecanismul financiar SEE, privind Contractul de implementare nr. 30/RO 0040/21.12.2009, numit în cele ce urmează „**Contractul**”. Ori de câte ori, în cuprinsul acestor TR, va exista mențiunea „**Punctul National de Contact**”, aceasta se va

referi la Ministerul Finantelor Publice prin ACIS si OPCP, care a semnat Contractul cu Promotorul si care a finanțat serviciile. Punctul National de Contact nu este parte la contractul ce va fi încheiat între Promotor si Auditor în condițiile prezenților TR.

Promotorul se obligă să încheie un contract cu Auditorul, contract în care sa fie incluse, ca anexa prezenții TR (punctele 1.1 – 1.7) inclusiv ANEXA 1: INFORMATII PRIVIND SUBIECTUL VERIFICARII CHELUIELILOR si ANEXA 2: SCOPUL LUCRARI – PROCEDURILE DE APLICAT. Orice prevederi pe care Promotorul și Auditorul le vor include în contractul încheiat între aceștia în clauza 1.7 din TR nu vor deroga de la prevederile obligatorii incluse în clauzele anterioare din TR, de la 1.1 la 1.6 inclusiv.

1.1 Responsabilitățile părților în angajament

- “Promotorul” se referă la entitatea care primește finanțare și care a semnat Contractul de implementare a proiectelor finanțate din mecanismul financiar SEE cu Punctul National de Contact.
- “Promotorul” este responsabil cu producerea si predarea unui Raport intermediar/final al proiectului cu privire la cheltuielile finanțate în baza Contractului si trebuie sa se asigure ca acest Raport intermediar/final al proiectului este în concordanta cu sistemul contabil al Promotorului si cu inregistrările contabile corespunzătoare.
- Promotorul accepta faptul ca abilitatea Auditorului de a îndeplini procedurile cerute prin acest angajament depinde efectiv de asigurarea de către Promotor a unui acces complet, liber si total la personalul Promotorului, la documentele aferente proiectului si la conturile si inregistrările in contabilitatea sa.

Termenul “Auditor” se refera la Auditorul independent care este responsabil cu îndeplinirea procedurilor agreeate, astfel cum acestea sunt menționate în conținutul acestor TR si cu prezentarea si depunerea unui raport la Promotor cu privire la constatările factuale.

- Auditorul este membru al Camerei Auditorilor Financiari din România care, la rândul sau este membra a Federației Internaționale a Contabililor (IFAC);

1.2 Subiectul angajamentului

Subiectul acestui angajament il constituie cererile de rambursare ale Promotorului, din Rapoartele intermediare/final ale proiectului Proiectului „Public Services in Valcea County – Networking for a Common, emise în legătură cu Contractul, pentru perioada 01 aprilie 2009 – 30 aprilie 2011.

Activitățile ce trebuie îndeplinite de către Promotor în baza Contractului, în conformitate cu termenii și condițiile din Contractul de implementare (inclusiv anexe si acte aditionale), mentionate in PIP sunt :

1. Activitatea 1 - Cursuri de instruire/training,
2. Activitatea 2 - Organizarea de sesiuni de informare/schimb de bune practici
3. Activitatea 3 - Achiziția si instalarea aplicatiilor de Doc Manager, Info Jud Network, dezvoltare site www.prefecturavalcea.ro
4. Activitatea 4 - Asigurarea infrastructurii tehnice (echipamente de retea si alte echipamente)
5. Activitatea 5 - Management de proiect si publicitate (incluzand promovare/publicitate, achizitii audit extere, cheltuieli pentru birotica)

Informațiile, atât cele financiare cât și cele nefinanciare, care constituie subiectul verificării de către Auditor, sunt toate acele informații care îi permit acestuia să exprime o opinie ca onorariile și cheltuielile solicitate de Promotor în cererea de rambursare și menționate în Raportul intermediar/final al proiectului sunt stabilite sub toate aspectele materiale în conformitate cu termenii contractuali, sunt reale, exacte și eligibile. Anexa 1 la prezenta TR conține un rezumat al informațiilor privind Contractul de implementare a proiectelor finanțate din mecanismul financiar SEE și serviciile respective.

1.3 Motivatia angajamentului

Promotorul este obligat să depună odată cu Raportul intermediar/final al proiectului și un raport privind verificarea cheltuielilor, întocmit de către un auditor extern, care să însoțească cererea de rambursare a Promotorului, ca suport pentru plata solicitată de către Promotor în baza Contractului de Implementare. Punctul National de Contact solicită acest raport întrucât efectuarea plății cheltuielilor solicitate prin intermediul cererii de rambursare este condiționată de constatările factuale din acest raport.

1.4 Tipul angajamentului și obiectivele acestuia

Această înțelegere consfințește angajamentul Auditorului de a îndeplini procedurile agreate în cuprinsul său, privind verificarea cheltuielilor efectuate în cadrul unui contract de implementare a proiectelor finanțate din mecanismul financiar SEE. Obiectivul acestei verificări a cheltuielilor de către Auditor este acela de a exprima o opinie ca cheltuielile solicitate de Promotor în cererea de rambursare și menționate în Raportul intermediar/final al proiectului sunt stabilite sub toate aspectele materiale în conformitate cu termenii contractuali, au fost efectuate (“realitatea”), sunt corecte (“exactitatea”) și eligibile și de a prezenta Promotorului un raport de audit cu privire la procedurile agreate și efectuate așa cum s-a convenit. Cheltuielile efectuate de Promotor sunt considerate eligibile cu condiția ca începând cu prima dată de eligibilitate a proiectului, acestea să fie angajate, facturate, plătite, iar bunurile, serviciile sau lucrările la care se referă să fi fost livrate/furnizate sau executate, în perioada de implementare a proiectului și în perioada de eligibilitate a cheltuielilor stabilite în Acordul de Grant și cu respectarea Regulilor și procedurile Mecanismului Financiar SEE și a Prevederilor detaliate de eligibilitate a cheltuielilor.

1.5 Scopul lucrării

1.5.1 Auditorul va efectua acest angajament în conformitate cu prezenta TR și:

- în conformitate cu prevederile legislației române în materie;
- în conformitate cu ISA 800 Raportul Auditorului independent cu privire la misiuni de audit cu scop special;
- în conformitate cu Standardele Internaționale ale Serviciilor Conexe (ISRS) 4400 *Angajamente de a efectua Procedurile asupra cărora s-a convenit privind Informația Financiară* așa cum au fost promulgate de către IFAC;
- în conformitate cu Codul Etic pentru Auditorii Profesioniști, emis de IFAC Auditorul trebuie să îndeplinească, de asemenea, criteriile de independență față de Promotor și afiliatele acestuia prevăzute de Codul Etic pentru Auditorii Profesioniști.

1.5.2 Termenii și Condițiile Contractului de Implementare

Auditorul verifică dacă fondurile oferite prin finanțarea din Mecanismul Financiar SEE și prevăzute prin Contract au fost cheltuite în conformitate cu termenii și condițiile Contractului de

Implementare, in perioada de eligibilitate si cheltuielile solicitate la plata sunt reale, sunt exacte si eligibile.

1.5.3 Planificarea, procedurile, documentația și evidența

Auditorul va trebui să-si planifice lucrarea astfel încât verificarea efectivă a cheltuielilor să fie îndeplinită. În acest scop acesta va aplica procedurile specificate in Anexa 2 la acești TR ('Scopul Lucrării – Proceduri de aplicat') și va utiliza probele (materialele) obținute prin aplicarea acestor proceduri ca bază pentru raportul constatărilor factuale. Auditorul va constitui probe în sprijinul raportului și va evidenția faptul ca lucrarea sa a fost întocmită cu respectarea ISA 800 și in conformitate cu Standardele Internaționale ale Serviciilor Conexe (ISRS) 4400 *Angajamente de a efectua Procedurile asupra cărora s-a convenit privind Informația Financiară*, precum si a prezenților TR.

1.6 Raportarea

Raportul privind verificarea cheltuielilor trebuie să descrie scopul și procedurile agreeate în cadrul acestei înțelegeri, suficient de detaliat încât să permită Promotorului și Punctului National de Contact să înțeleagă natura și aria de aplicabilitate a procedurilor efectuate de către Auditor. Utilizarea formatului de raport atașat este obligatorie.

1.7 Alți termeni

Promotorul și Auditorul pot folosi aceasta secțiune pentru agreearea altor termeni specifici, cum ar fi onorariile datorate Auditorului pentru plata serviciilor sale, cheltuielile suplimentare si clauzele privind obligatiile si răspunderea.

Anexa 1: Informații privind subiectul verificării cheltuielilor

[Tabelul de mai jos va fi atașat ca Anexa 1 la Termenii de Referință care vor fi incluși în contractul semnat între Promotor si Auditor, prin cuprinderea într-o anexa la acesta]

Informații privind subiectul verificării cheltuielilor	
Numărul de referință și data Contractului de Implementare	30/RO 0040/21.12.2009
Titlul Contractului de Implementare	„Public Services in Valcea County – Networking for a Common Mission”
Țara	Romania
Promotorul	INSTITUTIA PREFECTULUI – JUDETUL VALCEA, Municipiul Rm. Valcea, B-dul T.Vladimirescu, nr.1
Cheltuieli aferente fiecărei linii bugetare	
Cheltuieli aferente fiecărei activitati	

Prima data de eligibilitate a proiectului	21 aprilie 2009
Data de final a Proiectului	30 aprilie 2011
Valoarea totala eligibila a Proiectului	295000 euro
Contributia eligibila nerambursabila din mecanismul financiar SEE	250 750 euro
Valoare Avans recuperat in prezenta cerere EUR	
Valoare avans recuperat pana la prezenta cerere EUR	< suma totală primită la data de zz.ll.aaaa >
Valoare avans ramasa de recuperat EUR	
Valoarea cheltuielilor eligibile autorizate (EUR)	Suma totala cheltuita de promotor si inregistrata in Raportul intermediar/final al proiectului >
Cheltuieli eligibile de Platit (EUR) si (RON)	< completați suma totală solicitată la rambursare prin Raportul intermediar/final al proiectului >
Auditor	< Numele și adresa firmei de audit și numele și funcțiile auditorilor >
Auditor	Nume semnatura data

Anexa 2: Scopul lucrării – Proceduri de aplicat

Auditorul schițează și efectuează programul verificărilor în conformitate cu obiectivul și scopul acestui angajament și procedurile de aplicat așa cum se specifică mai jos. În aplicarea acestor proceduri, Auditorul poate utiliza proceduri specifice precum inspectarea, observarea și analiza, refacerea calculelor, evaluare/reevaluare, compararea, alte verificări de acuratețe, observații, inspectia înregistrărilor și a documentelor, inspectia bunurilor și obținerea de confirmări, corelații între informații.

Auditorul va obține, pe baza acestor verificări, suficiente probe adecvate în vederea exprimării unei opinii ca, cheltuielile solicitate de Promotor în cererea de rambursare și menționate în Raportul intermediar/final al proiectului sunt stabilite sub toate aspectele materiale în conformitate cu termenii contractuali, sunt reale, exacte și eligibile. În acest scop, Auditorul se poate servi de îndrumările Standardului de Audit 500 “Probele de Audit”, folosindu-se în special de acele paragrafe privind „probele adecvate suficiente pentru audit”. Auditorul își va exprima judecata sa profesională pe baza probelor adecvate suficiente, în cazul în care acesta considera că îndrumările Standardului de Audit 500, termenii și condițiile Contractului de Implementare și TR ai acestei înțelegeri nu sunt suficienți.

Raportul de audit trebuie sa precizeze ca auditorul considera ca probele de audit obținute sunt suficiente si adecvate pentru a furniza o baza de date pentru emiterea opiniei.

Condițiile Contractului de Implementare și anume Articolul 6, pct.A. alin.23 oferă o listă indicativă a tipurilor și natura dovezilor pe care Auditorul le poate deseori găsi în verificarea cheltuielilor. Acest lucru poate să varieze în funcție de natura cheltuielilor și practica din țara în cauză.

1 Obținerea unei înțelegeri suficiente a proiectului și a termenilor și condițiilor Contractului de Implementare

Auditorul se obliga sa dobândească o înțelegere suficientă a termenilor și condițiilor Contractului de Implementare prin studierea Contractului de Implementare și a anexelor sale precum și a celorlalte informații relevante, și prin anchetarea Promotorului. Auditorul se va asigura că va obține o copie a Contractului de Implementare original (semnat de către Promotor și Punctul Național de Contact) cu anexele sale.

Auditorul va acorda o atenție deosebită următoarelor documente: Contract de Implementare cu anexele sale (Acordul de grant, planul de implementare a proiectului si scrisoarea de oferta a grantului) si actele adiționale la contract

Dacă Auditorul găsește că termenii și condițiile de verificare nu sunt suficient de clare, el va cere clarificări de la Promotor.

Pentru implementarea proiectului care face obiectul prezentului contract, Promotorul are obligația de a aplica prevederile OUG 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

De asemenea, Promotorul are obligația întocmirii rapoartelor intermediare de proiect/rapoartelor finale de proiect și de a le transmite Auditorului împreună cu documentele justificative (contracte de achiziție, procese verbale de recepție cantitative și calitative, facturi, ordine de plată, dovada înregistrării în contabilitate a bunurilor achiziționate, etc.) ce însoțesc cererea de rambursare spre a fi verificate de către Auditor în vederea emiterii unei opinii privind eligibilitatea cheltuielilor efectuate, precum si respectarea prevederilor OUG nr. 34/2006 privind atribuirea contractelor de achiziție publică si respectarea principiilor OUG nr. 34/2006 privind achizițiile directe.

În mod particular, se vor prezenta Auditorului cel puțin documentele prezentate in lista cu privire la „INFORMAȚII PRIVIND DOCUMENTELE JUSTIFICATIVE CARE SUNT SOLICITATE LA RAMBURSARE DE CĂTRE OPCP ÎN CADRUL MECANISMULUI FINANCIAR SEE”, atasata.

Auditorul are dreptul să solicite documente suplimentare pentru elucidarea eventualelor neclarități.

2 Procedurile de verificare a eligibilității cheltuielilor solicitate de către Promotor în Raportul intermediar/final al proiectului

2.1 Proceduri Generale

2.1.1 Auditorul verifică dacă Rapoartele intermediare/final ale proiectului sunt în concordanță cu condițiile Contractului de Implementare (incluzând format și limba utilizată).

2.1.2 Auditorul examinează dacă Promotorul s-a conformat regulilor pentru contabilitate din Articolul 6A, paragrafele (21) și (22) ale Contractului de Implementare.

Scopul este:

- să evalueze dacă onorariile și cheltuielile solicitate de Promotor prin Raportul intermediar/final al proiectului sunt stabilite sub toate aspectele materiale în conformitate cu termenii contractuali, sunt reale, exacte și eligibile
- să raporteze excepții notabile și puncte slabe cu privire la sistemul contabil, evidența înregistrărilor contabile și cerințele de documentare astfel încât Promotorul să poată aplica măsuri ulterioare de corectare și îmbunătățire pe perioada de implementare rămasă.

2.1.3 Auditorul verifică dacă informațiile din Raportul intermediar/final al proiectului sunt în conformitate cu sistemul de contabilitate și înregistrare al Promotorului (ex. bilanța de verificare, registrul jurnal, alte registre, etc.)

2.1.4 Auditorul verifică modalitatea de aplicare a ratelelor de schimb acolo unde este cazul de schimburi valutare.

2.2 Conformitatea cheltuielilor cu bugetul și revizia analitică

Auditorul efectuează o verificare analitică a liniilor de cheltuieli din Raportul intermediar/final al proiectului, în raport cu liniile bugetare și activitățile din PIP și:

- verifică dacă bugetul din Raportul intermediar/final al proiectului corespunde cu Bugetul Contractului de Implementare (autenticitatea și autorizarea Bugetului inițial) și verifică dacă cheltuielile efectuate au fost prevăzute în bugetul Contractului de Implementare.
- verifică dacă suma totală solicitată la plată de către Promotor nu depășește maximum de finanțare nerambursabilă specificată în Articolul 3 din Contractul de Implementare.
- verifică dacă amendamentele la Bugetul Contractului de Implementare sunt conforme cu condițiile pentru asemenea amendamente (inclusiv acte adiționale la Contractul de Implementare) așa cum sunt descrise în Articolul 14 din Contractul de Implementare.
- verifică dacă condițiile pentru profit din "Reguli și proceduri pentru implementarea contractelor finanțate de Mecanismul Financiar SEE" sunt respectate.

2.3 Selectarea cheltuielilor ce vor fi verificate

2.3.1 Capitle, Subcapitle și Articole de Cheltuieli

Cheltuielile solicitate de Promotor în Raportul intermediar/final al proiectului sunt prezentate sub formă de activități așa cum sunt ele menționate în PIP

Subcapitolele de cheltuieli pot fi, în principiu, împărțite în articole individuale de cheltuieli sau clase de cheltuieli cu aceleași caracteristici, sau caracteristici similare. Forma și natura dovezilor de sprijin (de exemplu o plată, un contract, o factură, etc.) și modul în care cheltuielile sunt înregistrate (de exemplu intrări într-un registru) variază în funcție de tipul și natura cheltuielilor și a acțiunilor și tranzacțiilor ce le urmează. În orice caz, în toate situațiile, articolele de cheltuieli reflectă valoarea contabilă (sau financiară) a acțiunilor sau tranzacțiilor ce le urmează, indiferent de natura și tipul acțiunii sau tranzacției în cauză.

2.3.2 Selecționarea articolelor de cheltuieli

Valoarea cheltuielii ar trebui să fie factorul primar utilizat de Auditor în selecționarea articolelor de cheltuieli pentru verificare. Auditorul selecționează articolele de cheltuieli de valori ridicate pentru a asigura o acoperire potrivită a cheltuielilor.

Mai mult, Auditorul utilizează judecata sa pentru a selecționa articole specifice de cheltuieli sau clase de articole de cheltuieli. Auditorul poate utiliza factori cum ar fi cunoștința sa asupra

proiectului și caracteristicile categoriilor de cheltuieli, clase și articole fiind verificate cum ar fi de exemplu articolele de cheltuieli atipice sau care prezintă un risc inerent sau sunt predispuse erorii.

2.4. Verificarea cheltuielilor

Auditorul verifică cheltuielile și raportează toate excepțiile ce rezultă din această verificare. Excepțiile verificării reprezintă toate abaterile verificării găsite la aplicarea procedurilor specificate în această Anexă. În toate cazurile, Auditorul evaluează impactul financiar (estimat) al excepțiilor în termeni de cheltuieli neeligibile. **De exemplu: dacă Auditorul găsește o excepție cu privire la regulile de achiziții, el evaluează în ce măsură această excepție a dus la cheltuieli neeligibile.** Auditorul raportează toate excepțiile găsite incluzându-le pe acelea căror nu le poate măsura impactul financiar. După selectarea articolelor de cheltuieli, Auditorul verifică dacă respectă criteriile specificate mai jos.

2.4.1. Eligibilitatea costurilor directe și a TVA (când e cazul)

Auditorul verifică eligibilitatea costurilor directe în termenii și condițiile Contractului de Implementare. El verifică dacă aceste costuri:

- sunt necesare pentru implementarea proiectului; cu alte cuvinte, Auditorul verifică dacă cheltuielile pentru o tranzacție sau acțiune au fost create pentru scopul definit al acțiunii și dacă sunt necesare pentru activitățile și obiectivele proiectului. Mai departe Auditorul verifică dacă costurile directe sunt prevăzute în Bugetul Contractului de Implementare și sunt conforme cu principiile managementului financiar riguros, în special se verifică valoarea banilor și eficacitatea costurilor.
- au fost efectuate de către Promotor sau partenerii săi pe perioada implementării Proiectului, așa cum se definește în Articolul 2 din Contractul de implementare; perioada de implementare începe de la prima data de eligibilitate a proiectului.
- sunt înregistrate în conturile Promotorului și sunt identificabile, verificabile și să fie susținute de actele și documentele justificative originale corespunzătoare.

Auditorul de asemenea consideră costurile neeligibile așa cum sunt descrise în prevederile detaliate de eligibilitate a cheltuielilor, adoptate de Statele AELS în conformitate cu Articolul 8(2) al Protocolului 38a, cu modificările ulterioare și care este disponibil la adresa www.fonduri-ue.ro/eeagrants și www.eeagrants.org. În consecință, Auditorul verifică în special dacă cheltuielile includ anumite taxe, inclusiv TVA (dacă e cazul). Dacă este cazul Auditorul verifică dacă Promotorul (sau, dacă este cazul, partenerii săi) nu pot să recupereze aceste taxe și dacă regulile, regulamentele și practicile aplicabile în țara în cauză permit acoperirea acestor taxe în cheltuieli.

Auditorul va verifica eligibilitatea TVA aferent cheltuielilor eligibile ale proiectului urmărind aplicarea prevederilor fiscale în vigoare.

2.4.2 Exactitate și înregistrare

Auditorul verifică dacă cheltuielile pentru o tranzacție sau acțiune au fost înregistrate cu acuratețe în sistemul contabil al Promotorului și în Raportul intermediar/final al proiectului și dacă cheltuielile sunt susținute prin dovezi potrivite și prin documente. Acestea includ estimarea corectă și utilizarea corectă a ratelor de schimb valutar.

2.4.3 Clasificare (Încadrarea cheltuielilor)

Auditorul verifică dacă cheltuielile pentru o tranzacție sau acțiune au fost încadrate corect în liniile bugetare și activități.

2.4.4 Realitatea (angajarea / efectuarea)

Auditorul își exercită judecata profesională pentru a obține dovezi suficiente de verificare potrivite pentru a stabili dacă cheltuielile au fost făcute (realitatea și calitatea cheltuielilor) și – dacă este cazul – bunurile există. Auditorul verifică realitatea și calitatea cheltuielilor pentru o tranzacție sau acțiune prin examinarea dovezilor muncii efectuate, bunurilor primite sau serviciilor prestate din timp în timp, de o calitate acceptabilă și convenită și la prețuri sau costuri rezonabile.

2.4.5 Conformitatea cu Regulile de Achiziții,

Auditorul examinează care reguli de achiziții, se aplică pentru anumite capitole, subcapitole, clase de articole de cheltuieli sau articole de cheltuieli. Auditorul verifică în conformitate cu cap 3.8 - „Prevederi speciale în privința achizițiilor și a atribuirii contractelor”- din Acordul de grant, anexă a Contractului de implementare” dacă Promotorul s-a conformat la asemenea reguli și dacă cheltuielile în cauză sunt eligibile. Dacă Auditorul descoperă cazuri de neconformitate cu regulile de achiziții, el raportează natura unor asemenea evenimente ca și impactul lor financiar în termeni de cheltuieli neeligibile.

2.5 Verificarea acoperirii cheltuielilor

Auditorul aplică principiile și criteriile specificate mai jos când planifică și desfășoară procedurile de verificare a cheltuielilor din Secțiunile 2.3 și 2.4 de mai sus. Aceasta permite Auditorului să raționeze munca lui de verificare.

Verificarea de către Auditor și verificarea cheltuielilor nu înseamnă necesar o verificare completă și exhaustivă a tuturor articolelor de cheltuieli care sunt incluse într-un capitol sau subcapitol specific al cheltuielilor. Auditorul va asigura o verificare sistematică și reprezentativă, dar în funcție de anumite condiții (vezi mai jos) Auditorul poate obține rezultate de verificare satisfăcătoare pentru un capitol sau subcapitol de cheltuieli prin vizualizarea unui număr limitat de articole de cheltuieli.

Auditorul poate aplica tehnici de sondare statistică pentru unul sau mai multe capitole sau subcapitole de cheltuieli din Raportul Financiar. În acest scop Auditorul examinează dacă “populațiile” (adică subcapitolele de cheltuieli sau clasele de articole de cheltuieli din cadrul unui subcapitol de cheltuieli) sunt potrivite și suficient de largi (adică sunt compuse dintr-un număr destul de mare de articole) pentru o sondare statistică eficientă. Acest lucru permite Auditorului să obțină și să evalueze dovezile de verificare pentru a forma o concluzie asupra populației totale din care articolul ales este extras. Auditorul se poate referi la Standardul Internațional IFAC de Auditare 530 ‘Sondarea pentru Audit și alte proceduri selective de testare’ pentru îndrumare.

2.5.1 Rata de acoperire a cheltuielilor (‘ECR’)

Rata de acoperire a cheltuielilor (‘ECR’) reprezintă suma totală a cheltuielilor verificate de către Auditor exprimate ca procentaj din suma totală de cheltuieli raportată de către Promotor în Raportul intermediar/final al proiectului și solicitată de către Promotor pentru a fi dedusă din suma totală de pre- Implementare în Contractul de Implementare. Această sumă este raportată în Anexa V din Contractul de Implementare. Auditorul asigură că ECR total este de **100%**. Auditorul verifică integral articolele de cheltuieli până la rata de acoperire de 100%. Auditorul apoi finalizează procedurile de verificare și continuă raportarea.

2.5.2. Dispersia suficientă a (ECR) asupra categoriilor de cheltuieli

Auditorul a asigurat o dispersie suficientă asupra categoriilor de cheltuieli, ECR-ul asigurat de către auditor fiind de 100%.

2.6 Verificarea încasărilor Proiectului

Auditorul verifică, dacă este cazul, dacă încasările (inclusiv, printre altele, contractele de finanțare și finanțarea primită de la alți donori și încasările generate de Promotor în contextual proiectului) au fost potrivit alocate proiectului finanțat prin Contractul de Implementare și corect specificate în raportul Financiar. Cum acest angajament nu este un audit, Auditorului nu îi este cerut să evalueze dacă încasările sunt complete.

II. RAPORTUL CONSTATARILOR DE FACTO PENTRU VERIFICAREA CHELTUIELILOR ÎN CADRUL UNUI CONTRACT DE IMPLEMENTARE A PROIECTELOR FINANTATE DIN MECANISMUL FINANCIAR SEE

Va fi imprimat pe hârtie cu antetul Auditorului

<Numele persoanei(lor) de contact >, <Funcția>

< **Numele Promotorului** >

<Adresa>

<zz Luna aaaa>

Stimate < Numele persoanei(lor) de contact >

În concordanță cu contractul nostru din data de <zz Luna aaaa> cu <numele Promotorului> “Promotorul” și cu termenii de referință atașați (Anexa 1 din acest raport), prezentăm Raportul Constatărilor de Facto (“Raportul”), cu privire la Raportul intermediar/final al proiectului pe care l-ați oferit pentru perioada <zz Luna aaaa - zz Luna aaaa> (Anexa 2 din Raport). Ați cerut ca anumite proceduri să fie efectuate în legătură cu Contractul de Implementare privind [titlul și numărul contractului], “Contractul de Implementare”. Raportul constă în această scrisoare și detaliile raportului specificate în Capitolele 1 și 2.

Obiectiv/obligații

Obligațiile noastre decurgând din Contractul de Audit presupun exprimarea unei opinii conform căreia cheltuielile solicitate de Promotor în cererea de rambursare și menționate în Raportul intermediar/final al proiectului sunt stabilite sub toate aspectele materiale în conformitate cu termenii contractuali, sunt reale, exacte și eligibile și să depună la Promotor Raportul privind la procedurile efectuate asupra cărora s-a convenit. Cheltuielile efectuate de Promotor sunt considerate eligibile cu condiția ca începând cu prima data de eligibilitate a proiectului, acestea să fie angajate, facturate, plătite, iar bunurile, serviciile sau lucrările la care se referă să fi fost livrate/furnizate sau executate, în perioada de implementare a proiectului și în perioada de eligibilitate a cheltuielilor stabilite în Acordul de Grant și cu respectarea Regulilor și procedurile Mecanismului Financiar SEE și a Prevederilor detaliate de eligibilitate a cheltuielilor.

Scopul Lucrării

Angajamentul nostru a fost luat în conformitate cu:

- prevederile legislației române în materie;
- termenii de referință din Anexa 1 la acest Raport (care reprezintă anexă și la Contractul de Audit) și:
- ISA 800 – Raportul Auditorului independent cu privire la misiuni de audit cu scop special;
- Standardele Internaționale ale Serviciilor Conexe (ISRS) 4400 *Angajamente de a efectua Procedurile asupra cărora s-a convenit privind Informația Financiară* așa cum au fost promulgate de către IFAC;
- Codul Etic pentru Auditorii Profesioniști, emis de IFAC. Punctul National de Contact solicită ca Auditorul să îndeplinească, de asemenea, criteriile de independență față de Promotor și afiliatele acestuia prevăzute de Codul Etic pentru Auditorii Profesioniști.

Conform solicitării, am efectuat doar procedurile specificate în termenii de referință pentru acest angajament și am raportat constatările noastre de facto asupra acelor proceduri din Capitolul 2 al prezentului Raport.

Scopul acestor proceduri convenite a fost stabilit exclusiv de către Punctul National de Contact, iar procedurile au fost efectuate exclusiv pentru a exprima o opinie referitoare la realitatea, exactitatea și eligibilitatea cheltuielilor solicitate de Promotor conform cererii de plata și Raportului Financiar, sub toate aspectele materiale.

Noi am efectuat auditul în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit inclusiv ISA 800. Aceste standarde cer planificarea și efectuarea auditului în scopul obținerii unei certificări rezonabile conform căreia cheltuielile solicitate de Promotor în cererea de rambursare și menționate în Raportul intermediar/final al proiectului sunt stabilite sub toate aspectele materiale în conformitate cu termenii contractuali, sunt reale, exacte și eligibile. Un audit include examinarea pe baza de test a probelor aferente. Credem că auditul nostru asigură o bază rezonabilă pentru opinia exprimată.

Surse de Informare

Raportul prezintă informațiile puse la dispoziția noastră prin managementul Promotorului ca răspuns la anumite întrebări specifice, precum și informații oferite de sistemul de contabilitate al Promotorului. În plus am primit informații verbale de la managementul Promotorului, pe care nu le-am obținut în scris.[șterge dacă s-au primit în forma scrisă.]

Constatări De Facto

Totalul cheltuielilor care fac subiectul acestei verificări se ridică la suma de <xxxxxxx> Euro. Acest total corespunde totalului cheltuielilor solicitate în cererea de rambursare și Raportul intermediar/final al proiectului al Promotorului. Am desfășurat o verificare exhaustivă a cheltuielilor solicitate în cererea de rambursare și în Raportul Financiar.

Rata de acoperire a cheltuielilor este 100%. Aceasta rata reprezintă suma totală de cheltuieli verificate de noi exprimată ca procentaj din totalul cheltuielilor care au fost subiectul acestei verificări. Ultima sumă este egală cu suma de cheltuieli raportată de Promotor în Raportul intermediar/final al proiectului solicitată de Promotor pentru deducere din suma totală de prefinanțare sub Contractul de Implementare conform cererii de plată a Promotorului din data de <zz/luna/an>.

În opinia noastră, suma de <xxxxxxx> Euro reprezintă sub toate aspectele materiale cheltuieli efectuate în conformitate cu termenii contractuali, sunt reale, exacte și eligibile. Detaliile constatărilor efectuate incluzând un tabel centralizator al cheltuielilor care sunt eligibile este prezentat în Capitolul 2 al acestui Raport.

În cazul exprimării unei opinii cu rezerve sau imposibilitatea exprimării unei opinii detaliile constatărilor efectuate vor include un tabel centralizator al cheltuielilor care nu sunt eligibile fiind prezentat în Capitolul 2 al acestui Raport.

Folosirea Raportului

Acest Raport poate fi folosit exclusiv pentru scopul prezentat în obiectivul mai sus menționat.

Acest Raport a fost pregătit numai pentru uzul confidențial al Promotorului și al Punctului Național în legătură cu cerințele prevăzute în Contractul de implementare. Acest Raport nu poate fi folosit ca suport de către Promotor sau de către Punctul Național de Contact pentru nici un alt scop și nici nu poate fi distribuit către alte persoane. Punctul Național de Contact poate dezvălui prezentul Raport numai celor care au un drept legal de acces la acesta, în special autorităților menționate la Art 6A paragraf (13), Biroului European Anti-fraudă și Curții Europene de Auditori.

Acest Raport se referă numai la Raportul intermediar/final al proiectului menționat anterior și nu se extinde asupra nici unui bilanț financiar al Promotorului.

Așteptăm cu interes să discutăm cu dumneavoastră acest Raport și vă stăm la dispoziție cu orice informații sau lămuriri suplimentare care ar putea fi solicitate.

Al dumneavoastră cu sinceritate,
(ziua, luna, anul)
Numele și semnătura Auditorului

Detaliile Raportului

Capitolul 1 Informații despre Contractul de Implementare și Activitățile Promotorului

Capitolul 1 ar trebui să includă o scurtă descriere a Contractului și a activităților Promotorului. Auditorul ar trebui de asemenea să prezinte în acest capitol un tabel cu „Informații privind obiectul Verificării Cheltuielilor” astfel cum a fost atașat de Promotor la prezenții Termenii de Referință.

Capitolul 2 Proceduri efectuate și Constatări De Facto

Am executat procedurile astfel cum au fost convenite în termenii de referință pentru verificarea cheltuielilor Contractului privind (*denumirea și numărul contractului*) (vezi *Anexa 1*). Constatările efectuate în aceste proceduri sunt prezentate la titlurile de mai jos.

(Se descriu rezultatele procedurilor efectuate. Se folosesc graficele atașate ca Anexă la Raport, unde este cazul).

Anexele reprezentând Capitolul 1 și Capitolul 2 atașate prezentului raport de audit sunt semnate și stampilate de către Auditor.

(Se inserează, dacă există: Detalii privind excepțiile)

Obținerea unei suficiente înțelegeri a Activităților Promotorului și a Condițiilor Contractului de Implementare.

Proceduri pentru verificarea Conformității, Realității, Exactității și Eligibilității Cheltuielilor solicitate de Promotor în cererea de rambursare emisă aferentă Raportului intermediar/final al proiectului.

Proceduri Generale

Conformitatea Cheltuielilor cu Bugetul și cu Revizuirea Analitică

Selectarea cheltuielilor ce vor fi verificate

Verificarea cheltuielilor:

- * Eligibilitatea costurilor directe și TVA (dacă este cazul)
- * Exactitate și înregistrare
- * Clasificare
- * Realitatea (angajare/efectuare)
- * Conformitatea cu regulile de achiziție naționale (OUG 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.)

* Costuri administrative

* Cheltuieli neprevăzute

Verificarea acoperirii cheltuielilor

Verificarea încasărilor proiectului

Anexa 1	Termeni de referință
Anexa 2	Raportul intermediar/final al proiectului pus la dispoziție de Promotor
Anexa 3	Copie de pe cererea de rambursare a Promotorului

ANEXA - Raport de verificare a cheltuielilor

De completat pe hârtia cu antet a auditorului

[Data raportului de verificare a cheltuielilor]

Către
[adresa Autorității Contractante]

Numărul de referință al contractului de Implementare: ...
Titlul contractului: ...
Numele și adresa Promotorului: ...
Perioada acoperită de raportul de verificare a cheltuielilor: ...

Stimate Domn/Stimată Doamnă,

Am fost desemnați de către Promotor să efectuăm auditul Contractului de Implementare menționat mai sus prin care s-a acordat finanțare nerambursabilă, pentru a certifica operațiunile contabile/financiare aferente proiectului în concordanță cu articolul 16(6) al contractului. Confirmăm că facem parte dintr-un organism recunoscut pe plan internațional, organism de supraveghere a efectuării auditului cu respectarea standardelor de audit în vigoare. Am efectuat auditul în concordanță cu standardele internaționale de auditare și cu prevederile contractului.

Certificăm prin prezenta că situația financiară a proiectului (venituri și cheltuieli) este exactă, reală și justificată prin documente justificative adecvate și certificăm de asemenea că cheltuielile eligibile, totalizând ... (indicate în anexa la acest certificat), au fost făcute în concordanță cu prevederile contractului.

< Atașați la certificatul de audit un tabel realizat pe baza bugetului proiectului, menționând pentru fiecare element bugetul inițial, sumele certificate prin certificate anterioare, sumele certificate de acest certificat și suma totală certificată la data certificatului, în conformitate cu prevederile anexei VI. 1 atașate >

Plata următoarelor costuri a fost solicitată, dar suma aferentă lor nu este certificată în acest certificat¹ :

Descriere	Suma < EUR >	Suma < RON >	Motivul pentru care nu se certifică

[Numele și semnătura]

¹ Acest paragraf va fi inserat, dacă este cazul, numai în certificatul de audit referitor la plata tranșei finale.

ALTE PRECIZARI

Persoana nominalizata pentru misiunile de audit in cadrul acestui proiect va intocmi urmatoarele rapoarte de audit:

1. Rapoarte intermediare de audit:

- anul 2010 – lunile: iunie, august, noiembrie
- anul 2011 – luna februarie

2. Raport final de audit:

- anul 2011 – luna aprilie

Execuția contractului va fi realizată de titularul nominalizat pentru misiunile de audit. Acesta poate fi înlocuit de persoana nominalizata ca rezerva, numai în cazuri excepționale, datorate imposibilității titularului, din motive de sănătate sau datorate unei forțe majore sau alte circumstanțe, care să justifice înlocuirea. Dorința ofertantului de a implica titularul într-un alt proiect sau răzgândirea titularului în ceea ce privește contractul, nu vor fi acceptate ca și motive întemeiate pentru înlocuire.

Plata serviciilor de audit se face în 2 tranșe :

- 50 % din valoarea contractului, fara TVA, dupa intocmirea ultimului raport intermediar pentru anul 2010
- 50 % din valoarea contractului, fara TVA, dupa intocmirea raportului de audit final pentru anul 2011

Plățile se vor face numai în baza următoarelor documente obligatorii, în original:

- Factură emisă de Prestator;
- Rapoarte intermediare de audit, respectiv final, întocmit de Prestator;
- Aprobarea concluziilor raportului intermediar de către Beneficiar,

Facturile se achită în termenul stabilit prin contract, in contul de Trezorerie deschis in mod obligatoriu prin grija prestatorului.

Toate rapoartele, datele, materialele produse de Prestator în cadrul acestui contract vor constitui proprietatea Beneficiarului contractului.

Pentru fiecare zi de întârziere în predarea de către Prestator către Beneficiar a rapoartelor fie intermediare, fie final se percepe o penalizare de 0,5%, calculată la întreaga valoare a contractului. Prestatorului i se acordă o perioadă de grație de 5 zile lucrătoare care decurge de la data de predare stabilită a rapoartelor; după această perioadă se aplică penalizările menționate mai sus.

Vizat pentru legalitate,

Avram Veronica

Cosma Dolores

Asistent manager,

Pop Aurora

Responsabil financiar si achizitii publice,

Stinga Eugenia

Petcu Mariana

Sectiunea B

Model contract de servicii

“AUDIT”

Contract de servicii

nr. _____ data _____

1. Părțile contractante

În temeiul Ordonanței de Urgență 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, s-a încheiat prezentul contract de prestare de servicii, **între**

Instituția Prefectului – Județul Vâlcea, cu sediul în municipiul Rm.Vâlcea, B-dul Tudor Vladimirescu, Nr.1, telefon: 0250/731168, fax: 0250/735729, cod fiscal 2540570, Cont: RO41TREZ67123510156XXXXX deschis la Trezoreria Rm. Valcea, reprezentata prin PETRE UNGUREANU, functia PREFECT, in calitate de **achizitor**, pe de o parte **și**

.....*denumirea operatorului economic*
adresă telefon/fax
.....număr de înmatricularecod fiscal
.....cont.....(trezorerie,bancă).....re
prezentată prin(denumirea conducătorului),
funcția..... în calitate de **prestator**, pe de altă parte.

2. Definiții

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

- Contract** - prezentul contract și toate anexele sale;
- achizitor și prestator** - părțile contractante, așa cum sunt acestea numite în prezentul contract;
- prețul contractului** - prețul plătit prestatorului de către achizitor, în baza contractului, pentru îndeplinirea integrală și corespunzătoare a tuturor obligațiilor asumate prin contract;
- servicii** - activități a căror prestare face obiect al contractului;
- produse** - echipamentele, mașinile, utilajele, piesele de schimb și orice alte bunuri cuprinse în anexa/anexele la prezentul contract și pe care prestatorul are obligația de a le furniza aferent serviciilor prestate conform contractului;
- forța majoră** - reprezintă o împrejurare de origine externă, cu caracter extraordinar, absolut impredictibilă și inevitabilă, care se află în afara controlului oricărei părți, care nu se datorează greșelii sau vinei acestora, și care face imposibilă executarea și, respectiv, îndeplinirea contractului; sunt considerate asemenea evenimente: războaie, revoluții, incendii, inundații sau

orice alte catastrofe naturale, restricții apărute ca urmare a unei carantine, embargou, enumerarea nefiind exhaustivă, ci enunțiativă. Nu este considerat forță majoră un eveniment asemenea celor de mai sus care, fără a crea o imposibilitate de executare, face extrem de costisitoare executarea obligațiilor uneia din părți;

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

3. Interpretare

3.1 - În prezentul contract, cu excepția unei prevederi contrare, cuvintele la forma singular vor include forma de plural și 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.

Clauze obligatorii

4. Obiectul și prețul contractului

4.1. - Prestatorul se obligă să presteze serviciile de audit pentru proiectul „Public Services in Valcea County – Networking for a Common Mission” (Serviciile publice din Județul Valcea – Parteneriat pentru o misiune comună) – Mecanismul Financiar al SEE în perioadele convenite și în conformitate cu obligațiile asumate prin prezentul contract.

4.2. - Achizitorul se obligă să plătească prestatorului prețul total convenit pentru îndeplinirea contractului de servicii “AUDIT”

4.3. - Prețul convenit pentru îndeplinirea contractului, respectiv prețul serviciilor prestate, plătit prestatorului de către achizitor, este de lei, din care T.V.A. lei.

5. Durata contractului

5.1 – Durata prezentului contract este: de la data semnării de ambele părți până la data de 30 aprilie 2011

6. Documentele contractului

6.1 - Documentele contractului sunt (*cel puțin*):

a) *caietul de sarcini*;

b) *propunerea tehnică și propunerea financiară*;

7. Obligațiile principale ale prestatorului

7.1- Prestatorul se obligă să presteze serviciile care fac obiectul prezentului contract în perioada/perioadele convenite și în conformitate cu obligațiile asumate.

7.2- Prestatorul se obligă să presteze serviciile la standardele și/sau performanțele prezentate în propunerea tehnică, anexă la contract.

7.3 - Prestatorul se obligă să presteze serviciile în conformitate cu graficul de prestare prezentat în propunerea tehnică.

7.4 - Prestatorul se obligă să despăgubească achizitorul împotriva oricărui:

i) reclamații și acțiuni în justiție, ce rezultă din încălcarea unor drepturi de proprietate intelectuală (brevete, nume, mărci înregistrate etc.), legate de echipamentele, materialele, instalațiile sau utilajele folosite pentru sau în legătură cu serviciile prestate, și

ii) daune-interese, costuri, taxe și cheltuieli de orice natură, aferente, cu excepția situației în care o astfel de încălcare rezultă din respectarea caietului de sarcini întocmit de către achizitor.

8. Obligațiile principale ale achizitorului

8.1 – Achizitorul se obligă să plătească prețul total convenit, pentru îndeplinirea contractului.

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

8.3 - Prețul rămâne ferm pe toată durata de executare a contractului.

8.4 Plata contractului se va face eșalonat, în 10 zile de la deschiderea de credite de către ordonatorul principal – Ministerul Administrației și Internelor, în 2 tranșe, în baza facturilor emise subsecvent de prestator, astfel:

- prima factura se va emite după raportul ultimului raport intermediar întocmit în anul 2010 (50 % din valoarea totală a contractului);

- a doua factura se va emite după raportul final, întocmit în anul 2011.

8.5 - Dacă achizitorul nu onorează facturile în termen de 60 zile de la expirarea perioadei prevăzute convenite, prestatorul are dreptul de a sista prestarea serviciilor. Imediat ce achizitorul onorează factura, prestatorul va relua prestarea serviciilor în cel mai scurt timp posibil, respectiv 1 zi.

9. Sancțiuni pentru neîndeplinirea culpabilă a obligațiilor

9.1 - În cazul în care, din vina sa exclusivă, prestatorul nu reușește să-și execute obligațiile asumate prin contract, atunci achizitorul are dreptul de a deduce din prețul contractului, ca penalități, o sumă echivalentă cu o cotă procentuală din prețul contractului, respectiv 0,1% pentru fiecare saptămână de întârziere până la îndeplinirea efectivă a obligațiilor.

9.2 - În cazul în care achizitorul nu onorează facturile în termen de 30 de zile de la expirarea perioadei convenite, atunci acesta are obligația de a plăti, ca penalități, o sumă echivalentă cu o cotă procentuală din plata neefectuată, respectiv 0,1% pentru fiecare saptămână de întârziere până la îndeplinirea efectivă a obligațiilor.

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

9.4 - Achizitorul își rezervă dreptul de a denunța unilateral contractul, printr-o notificare scrisă adresată prestatorului, fără nici o compensație, dacă acesta din urmă dă faliment, cu condiția ca această denunțare să nu prejudicieze sau să afecteze dreptul la acțiune sau despăgubire pentru prestator. În acest caz, prestatorul are dreptul de a pretinde numai plata corespunzătoare pentru partea din contract îndeplinită până la data denunțării unilaterale a contractului.

Clauze specifice

10. Garanția de bună execuție a contractului

10.1 - Prestatorul se obligă să constituie garanția de bună execuție a contractului, în cuantum delei, fără TVA, reprezentând 10 % din valoarea contractului, prin Scrisoare bancară de bună execuție în favoarea autorității contractante, sau cu OP prin virarea sumei în contul RO27TREZ6715005XXX000118 deschis la Trezoreria Rm. Valcea, în maxim 5 zile de la data semnării contractului.

10.2 - Achizitorul se obligă să elibereze garanția pentru participare, numai după ce prestatorul a făcut dovada constituirii garanției de bună execuție.

10.3 - 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.

10.4 - Potrivit HG nr. 925/2006 cu modificările și completările ulterioare, garanția de bună execuție se va elibera în cel mult 14 zile de la data întocmirii procesului verbal de recepție finală cu privire la prestarea serviciilor care fac obiectul contractului, dacă nu au fost ridicate până la acea dată pretenții asupra ei.

11. Alte responsabilități ale prestatorului

11.1 - (1) Prestatorul are obligația de a executa serviciile prevăzute în contract cu profesionalismul și promptitudinea convenite angajamentului asumat și în conformitate cu propunerea sa tehnică și cu cerințele din caietul de sarcini.

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

11.2 - Prestatorul este pe deplin responsabil pentru execuția serviciilor în conformitate cu graficul de prestare convenit. Totodată, este răspunzător atât de siguranța tuturor operațiunilor și metodelor de prestare utilizate, cât și de calificarea personalului folosit pe toată durata contractului.

12. Alte responsabilități ale achizitorului

12.1 - Achizitorul se obligă să pună la dispoziția prestatorului orice facilități și/sau informații pe care acesta le-a cerut în propunerea tehnică și pe care le consideră necesare pentru îndeplinirea contractului.

13. Începere, finalizare, întârzieri, sistare

13.1 - (1) Prestatorul are obligația de a începe prestarea serviciilor în timpul cel mai scurt posibil astfel încât rapoartele de audit care însoțesc fiecare cerere de rambursare să fie finalizate la termen.

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

13.2 - (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 părți, termen care se calculează de la data începerii prestării serviciilor.

(2) În cazul în care:

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

b) alte circumstanțe neobișnuite susceptibile de a surveni, altfel decât prin încălcarea contractului de către prestator, îndreptățesc prestatorul de a solicita prelungirea perioadei de prestare a serviciilor sau a oricărei faze a acestora, atunci părțile vor revizui, de comun acord, perioada de prestare și vor semna un act adițional.

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

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

14. Forța majoră

14.1 - Forța majoră este constatată de o autoritate competentă.

14.2 - Forța majoră exonerează părțile contractante de îndeplinirea obligațiilor asumate prin prezentul contract, pe toată perioada în care aceasta acționează.

14.3 - Îndeplinirea contractului va fi suspendată în perioada de acțiune a forței majore, dar fără a prejudicia drepturile ce li se cuveneau părților până la apariția acesteia.

14.4 - Partea contractantă care invocă forța majoră are obligația de a notifica celeilalte părți, imediat și în mod complet, producerea acesteia și să ia orice măsuri care îi stau la dispoziție în vederea limitării consecințelor.

14.5 - Partea contractantă care invocă forța majoră are obligația de a notifica celeilalte părți încetarea cauzei acesteia în maximum 15 zile de la încetare.

14.6 - Dacă forța majoră acționează sau se estimează ca va acționa o perioadă mai mare de 1 luna, fiecare parte va avea dreptul să notifice celeilalte părți încetarea de drept a prezentului contract, fără ca vreuna din părți să poată pretinde celeilalte daune-interese.

15. Soluționarea litigiilor

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

15.2 - Dacă, după 15 zile de la începerea acestor tratative, achizitorul și prestatorul nu reușesc să rezolve în mod amiabil o divergență contractuală, fiecare poate solicita ca disputa să se soluționeze de către instanțele judecătorești din România.

16. Limba care guvernează contractul

16.1 - Limba care guvernează contractul este limba română.

17. Comunicări

17.1 - (1) Orice comunicare între părți, referitoare la îndeplinirea prezentului contract, trebuie să fie transmisă în scris, iar documentul scris trebuie înregistrat obligatoriu.

17.2 - Comunicările între părți se pot face și prin telefon, telegramă, telex, fax sau e-mail cu condiția confirmării în scris a primirii comunicării.

18. Legea aplicabilă contractului: Contractul va fi interpretat conform legilor din România.

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

Achizitor,

Prestator,

Prefect,
Petre Ungureanu

Vizat pentru legalitate,
Veronica Avram

Manager proiect,
Irina Vasilescu

Asistent manager,
Aurora Pop

Departament financiar si achizitii publice,
Eugenia Stângă
Mariana Petcu