

Nr. 31502, 09.12.2013

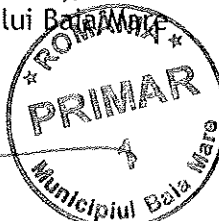

INVITAȚIE DE PARTICIPARE

la cercetarea de piață organizată în vederea cumpărării directe a **serviciilor de audit** necesare în cadrul proiectului „Creșterea accesibilității urbane prin modernizarea străzii Grănicerilor din Municipiul Baia Mare”- cod SMIS 18149, Finanțat Prin Programul Operațional Regional 2007-2013, axa prioritară 1

Municipiul Baia Mare vă invită să depuneți ofertă la cercetarea de piață organizată în vederea cumpărării directe a serviciilor de audit necesare în cadrul proiectului „Creșterea accesibilității urbane prin modernizarea străzii Grănicerilor din Municipiul Baia Mare”- cod SMIS 18149, finanțat prin Programul Operațional Regional 2007-2013, Axa Prioritară 1, „Sprijinirea dezvoltării durabile a orașelor - poli urbani de creștere”, Domeniul de intervenție 1.1. „Planuri integrate de dezvoltare urbană” Sub-domeniul: Poli de dezvoltare urbană, finanțat în baza contractului de finanțare nr. 2168/30.08.2011 dintre Municipiul Baia Mare și Autoritatea de Management (AM) pentru Programul Operațional Regional 2007-2013 (POR), prin Agenția de Dezvoltare Regională Nord-Vest în calitate de Organism Intermediar (OI).

Anexăm prezentei: documentația de selecție și caietul de sarcini.

Cătălin Cherecheș,
Primar al Municipiului Baia Mare

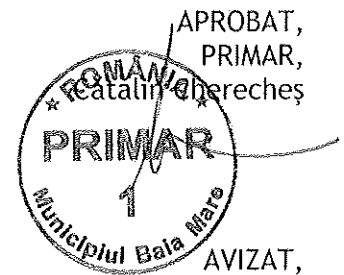


Regic
PROGRAM OPERAȚIONAL REGIONAL

Inițiativă locală. Dezvoltare regională.

www.inforegio.ro

Municipiul Baia Mare, str. Gheorghe Șincai nr. 37, cod 430311, tel 0262-213824, 0262-211001, fax 0262-212332
www.baiamare.ro
POR Axa I, “Creșterea accesibilității urbane prin modernizarea străzii Grănicerilor din Municipiul Baia Mare”,
cod SMIS 18149



VIZAT,
DIRECȚIA PROGRAME, PROIECTE, STRATEGII
Director executiv,
Radu Balchiș

AVIZAT,
ADMINISTRATOR PUBLIC
Vasile Barbul

Expert conformitate și admisibilitate,
Carla Hausi

DIRECȚIA ACHIZIȚII CONCESIUNI
Director executiv,
Carmen Zamfirescu

Expert contabil,
Rodica Bozga

SERVICIUL ACHIZIȚII PUBLICE
Șef Serviciu,
Ramona Bodzer

DOCUMENTAȚIE DE SELECȚIE A OFERTEI
ÎN VEDEREA ATRIBUIRII DIRECTE A CONTRACTULUI DE ACHIZIȚIE PUBLICĂ DE:

Servicii de audit necesare în cadrul proiectul „Creșterea accesibilității urbane prin modernizarea străzii Grănicerilor din Municipiul Baia Mare”- cod SMIS 18149

I. DESCRIEREA PROIECTULUI

1. Obiectivele proiectului:

Obiectiv general:

Creșterea accesibilității cartierului Vasile Alecsandri prin îmbunătățirea condițiilor de infrastructură publică, cu impact asupra dezvoltării de ansamblu a cartierului Vasile Alecsandri, a arealului urban selectat (zona de acțiune urbană) și implicit a municipiului Baia Mare, cât și a zonei înconjurătoare.

Obiective specifice:

OS1 - Modernizarea părții carosabile a străzii Electrolizei, în concordanță cu traficul existent și prognozat.

OS2 - Fluidizarea traficului rutier prin amenajarea parcărilor și a stățiilor de autobuz înafara părții carosabile.

OS3 - Promovarea transportului nepoluant prin amenajarea pistei pentru cicliști și amenajarea trotuarelor pietonale.

2. Valoarea totală a proiectului este de 18.484.925,16 lei, la care se adugă TVA în valoare de 4.325.853,46 lei.

Surse de finanțare a proiectului

Nr. crt.	SURSE DE FINANȚARE	VALOARE (RON)
I.	Valoarea totală a proiectului, din care:	22.810.778,62
a.	Valoarea neeligibilă a proiectului	909.855,28
b.	Valoarea eligibilă a proiectului	17.575.069,88
c.	TVA	4.325.853,46
II.	Contribuția proprie în proiect, din care:	1.261.356,68
a.	Contribuția solicitantului la cheltuielile eligibile	351.501,40
b.	Contribuția solicitantului la cheltuieli neeligibile	909.855,28
III.	TVA	4.325.853,46
IV.	ASISTENȚĂ FINANCIARĂ NERAMBURSABILĂ SOLICITATĂ	17.223.568,48

2

Regio
POSDAR DEZVOLTARE REGIONALĂ

Inițiativă locală. Dezvoltare regională.

www.inforegio.ro

Municipiul Baia Mare, str. Gheorghe Șincai nr. 37, cod 430311, tel 0262-213824, 0262-211001, fax 0262-212332
www.baiamare.ro
 POR Axa I, "Creșterea accesibilității urbane prin modernizarea străzii Grănicerilor din Municipiul Baia Mare",
 cod SMIS 18149

3. Contextul proiectului, justificare

Strada Grănicerilor este o stradă de categoria II (conform legii drumurilor), de legătură, care asigură traficul din zona cartierului Vasile Alecsandri, dar în etapa actuală este utilizată și ca centură de ocolire a municipiului pe latura sudică pentru traficul de tranzit greu.

În prezent, traficul rutier se desfășoară greoi, carosabilul este degradat, sistemul rutier actual nu asigură o circulație fluentă, în condiții de confort și siguranță.

Trotuarele aflate de-o parte și de alta a carosabilului prezintă porțiuni degradate complet, datorită circulației pe trotuar cu autovehicule sau datorită utilizării lor ca locuri de parcare „improvizate”.

Lipsa pistelor de biciclete reprezintă un pericol pentru populația care se deplasează cu bicicleta în condiții de nesiguranță pe banda I a carosabilului, în momentul actual banda II fiind ocupată de parcările auto ale riveranilor.

Zona verde din aliniamentul stradal este distrusă din cauza circulației auto pe trotuar și aliniament, a mașinilor parcate necorespunzător pe zona verde.

Prin implementarea proiectului “Creșterea accesibilității urbane prin modernizarea străzii Grănicerilor din Municipiul Baia Mare”, se va realiza:

- Modernizarea părții carosabile a străzii Grănicerilor,
- Modernizarea trotuarelor existente și crearea pistei de biciclete
- Amenajarea de locuri de parcaje,
- Amenajarea spațiilor verzi din zona străzii Grănicerilor.

4. Beneficiari ai proiectului:

Beneficiarii directi ai acestui proiect sunt reprezentați de către riveranii Str. Granicerilor, locuitorii cartierului Vasile Alecsandri (indiferent de naționalitate, religie, stare socială, apartenență, etc.) agenții economici aflați în zonă, persoanele care tranzitează municipiul pe această stradă.

Beneficiarii indirecti ai acestui proiect sunt reprezentați de către întreaga populație a municipiului Baia Mare, agenții economici potențiali, populația localităților limitrofe, Primăria Municipiului Baia Mare.

5. **Durata de implementare a proiectului**, conform contractului de finanțare, este 30 de luni. Data de începere a perioadei de implementare a contractului de finanțare este 30.08.2011. Data de finalizare a perioadei de implementare a contractului de finanțare este 28.02.2014.

Datorită semnării cu întârziere a contractului de execuție lucrări (03.04.2013) și demararea lucrărilor la data de 11.04.2013, este necesară prelungirea perioadei de implementare a proiectului, corelat cu graficul fizic și valoric al lucrărilor de execuție. **Estimăm finalizarea proiectului în data de 29 septembrie 2014.**

6. Activitățile proiectului

1. Managementul implementării proiectului

1.1. Semnarea contractului de finanțare

1.2. Realizare plan de acțiune și pistă de audit

1.3. Monitorizarea proiectului și implementarea eventualelor acțiuni corective

1.4. Transmitere Notificare la OI - referitor la depunere cerere de prefinanțare

1.5. Pregătire licitații: servicii, lucrări - vom pregăti documentațiile necesare (caietele de sarcini) pentru organizarea procedurilor de achiziție.

1.6. Organizare proceduri de achiziție.

- Organizarea procedurilor de achiziție a serviciilor de consultanță
- Organizarea procedurilor de achiziție a serviciilor de dirigenție de șantier,
- Organizarea procedurilor de achiziție a serviciilor de execuție a lucrărilor,
- Organizarea procedurilor de achiziție a serviciilor de audit financiar,
- Organizarea procedurilor de achiziție a serviciilor de publicitate pe proiect,

1.7. Semnare contracte

- Contractare servicii de consultanță
- Contractarea serviciilor de dirigenție de șantier
- Contractarea lucrărilor de execuție
- Contractarea serviciilor de audit financiar
- Contractarea serviciilor de publicitate

1.8. Cererea de pre-finanțare (prima tranșă)

1.9. Recepții intermediare

1.10. Depunere raport de progres

1.11. Depunere cerere de rambursare

1.12. Cerere de prefinanțare (a doua tranșă)

2. Consultanță pe durata implementării proiectului

- Consultanță în domeniul managementului proiectului finanțat;

3. Asistență tehnică din partea proiectantului și a dirigintei de șantier.

4. Audit financiar extern

5. Execuția lucrării (C+M)

6. Informare și publicitate

7. Indicatorii proiectului

INDICATORI	Valoare la începutul perioadei de implementare	la sfârșitul perioadei de implementare
Rezultat imediat (direct)		



FONDUL EUROPEAN
PENTRU DEZVOLTARE REGIONALĂ



GVERNUL ROMÂNIEI

MINISTERUL DEZVOLTĂRII REGIONALE
ȘI ADMINISTRAȚIEI PUBLICE



MUNICIPIUL BAIĂ MARE



INDICATORI	Valoare la începutul perioadei de implementare	la sfârșitul perioadei de implementare
AMENAJAREA TERENULUI		
- Dren de asanare (ml)		4.250,00
- Reglementare rețele electrice		4,42
- linii electrice subterane (km)		0,96
- linii electrice aeriene (km)		
AMENAJARI PENTRU PROTECTIA MEDIULUI SI ADUCEREA LA STAREA INITIALA A TERENULUI		
- Aducerea la starea initiala a terenului (mp)	2.063,00	2.063,00
- Amenajare zone verzi (mp)		7.080,00
INVESTITIA DE BAZA: MODERNIZARE STRADA		
- Suprastructură stradă modernizată (mp)	0	25.900,00
- Intersecții giratorii modernizate (mp)	0	8.270,00
- Străzi laterale modernizate (racorduri) (mp)	0	3.050,00
- Stații de autobuz modernizate (buc.)	0	8
- Parcări modernizate (mp)	0	8.170,00
Trotuare modernizate (mp), din care: Pistă cicliști (pe două fire) pe partea stg. a drumului (mp)	0	13.510,00, din care: 3.155,00
Canalizație (ml)	0	2.300,00
Siguranța circulației :		
- Marcaje stradă (km)	8	10,37
- Indicatoare stradă -stâlpi (buc)		146
- Marcaje parcări (mp)		186,00
- Indicatoare parcări -stâlpi (buc.)		64
- Semnalizare străzi -stâlpi (buc)		42

5

Regio
REGIUNEA DEZVOLTĂRII REGIONALE

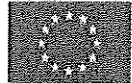
Inițiativă locală. Dezvoltare regională.

www.inforegio.ro

Municipiul Baia Mare, str. Gheorghe Șincai nr. 37, cod 430311, tel 0262-213824, 0262-211001, fax 0262-212332
www.baia mare.ro
 POR Axa I, "Creșterea accesibilității urbane prin modernizarea străzii Grănicerilor din Municipiul Baia Mare",
 cod SMIS 18149



INDICATORI	Valoare la începutul perioadei de implementare	la sfârșitul perioadei de implementare
EDILITARE		
Canalizare pluvială stradă		
- Guri de scurgere noi (buc)	0	124
- Cămine (buc)	102	(102+15)
- Canal curățat (ml)	0	2.310,00
- Cămine existente aduse la cotă (buc)	0	102
- Racordări guri de scurgere Dn:160 (ml)		1.130,00
Canalizare pluvială parc		
-Guri de scurgere noi (buc)	0	31
-Separatoare de produse petroliere (buc)	0	20
-Racordări guri de scurgere parcări Dn:160 (ml)	0	570,00
Informare și publicitate		
- conferințe de presă	0	6
- întâlniri de lucru	0	10
- seminarii	0	1
- panouri publicitare	0	1
- plăci permanente	0	1
- anunțuri de presă	0	29 + 29 + 29
- știri publicitare	0	4
- articole publicitare	0	4
- comunicate de presă	0	10
- web-site	0	1
- mape	0	500
- pliante	0	1500
- autocolante	0	100
Rezultate induse (indirecte) (efecte pe termen mediu/lung)		



INDICATORI	Valoare la începutul perioadei de implementare	Valoare la sfârșitul perioadei de implementare
Locuitorii care beneficiază de implementarea proiectului „Creșterea accesibilității urbane prin modernizarea străzii Grănicerilor” (nr.)	28.659	28.659
Cartier Vasile Alecsandri Locuitori riverani Strazii Grănicerilor	7.479	7.479
Numărul total de persoane cu handicap, cu domiciliul pe strada Grănicerilor, care beneficiază de adaptarea carosabilului la nevoile lor.	0	174
Numărul mediu de persoane/24 h care folosesc mijloace de transport ecologice (biciclete)	29	54
Numărul de accesări a paginii web Numărul de persoane care au participat la conferințe, seminarii Numărul de persoane care pot identifica investiția și sursele de finanțare Numărul de articole de presă apărute în urma conferințelor	0	30/luna 160 persoane 2000 persoane 20 articole
Forța de muncă ocupată prin realizarea investiției: - nr. de locuri de muncă create în faza de exploatare	0	- 4, din care: 1 persoană-întreținere zone verzi amenajate, 1 persoană-administrare parcări modernizate, 2 persoane- salubritate spații noi create și modernizate prin realizarea investiției (parcari, trotuare, pista de bicicliști)
Timp necesar parcurgere stradă (ore) (Economie de timp)	0,067	0,040
Numărul mediu de accidente pe an	40	30

8. Graficul estimativ al cererilor de rambursare

S-a ținut cont de data estimată de finalizare a proiectului (29 septembrie 2014), avându-se în vedere prelungirea proiectului până la această dată.

Nr. cererii de rambursare (1)	Valoarea estimată a cheltuielilor eligibile ce vor fi solicitate în cererea de rambursare (lei) (2)	Luna depunerii cererii de rambursare la OI (3)
1	134.598,95	ianuarie 2012
2	53.764,01	Martie 2013
3	5.886.508,0	Noiembrie 2013
4	4.400.000,00	Martie 2014
5	3.500.000,00	Iunie 2014
6	3.600.198,92	Septembrie 2014
<i>Total buget*</i>	17.575.069,88	

Prima, a doua și a treia cerere de rambursare au fost depuse. Pentru acestea se vor elabora rapoarte parțiale de audit, al căror conținut va fi cuprins și în Raportul intermediar.

II. OBIECTUL CONTRACTULUI DE SERVICII

Servicii de audit necesare în cadrul proiectului „Creșterea accesibilității urbane prin modernizarea străzii Grănicerilor din Municipiul Baia Mare” cod SMIS 18149

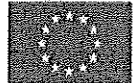
III. MODALITATEA DE ATRIBUIRE

Achiziție directă în conformitate cu prevederile art. 19 din OUG nr. 34/2006, cu modificările și completările ulterioare.

IV. VALOAREA ESTIMATĂ: 50.160,00 lei, fără TVA.

V. DURATA CONTRACTULUI

Data de începere a implementării activităților se va realiza în maxim 5 zile de la emiterea ordinului administrativ de începere a contractului de către autoritatea contractantă. Perioada



prevăzută pentru derularea contractului va fi de la data de începere a activităților, pe întreaga perioadă de desfășurare a contractului de finanțare nerambursabilă nr. 2168/29.08.2011 dintre Municipiul Baia Mare și Autoritatea de Management pentru Programul Operațional Regional 2007-2013, la care se adaugă 60 de zile după finalizarea proiectului (termen maxim de depunere cerere de rambursare finală), respectiv după aprobarea raportului final.

Durata contractului va fi prelungită în cazul în care va interveni o extindere a perioadei de implementare a proiectului, fără a se majora valoarea acestuia.

VI. SURSA DE FINANȚARE

Fondul European de Dezvoltare Regională, Bugetul național și Bugetul local prin Programul Operational Regional 2007-2013.

VII. CONDIȚII DE CALIFICARE

Toate documentele depuse în copie vor fi semnate și ștampilate pentru conformitatea cu originalul. Formularele completate cu ocazia participării la prezenta achiziție vor fi depuse în original.

Condițiile obligatorii de calificare ale ofertelor depuse sunt următoarele:

Cerința nr. 1

Ofertantul nu trebuie să fi fost condamnat în ultimii 5 ani, 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. Ofertantul va prezenta o declarație pe propria răspundere privind neîncadrarea în prevederile art. 180 din O.U.G. nr. 34/2006.

Modalitatea de îndeplinire și aplicabilitate:

Se completează Formularul nr.1.

Precizări:

1. În cazul unei oferte depuse în asociere, fiecare asociat are obligația de a depune Formularul nr. 1.
2. În cazul unei oferte individuale/comune susținute de către terți susținători, fiecare susținător are obligația de a depune Formularul nr. 1.

Cerința nr. 2

Ofertantul nu trebuie să se afle în niciuna dintre următoarele situații:

- a intrat în faliment ca urmare a hotărârii pronunțate de judecătorul sindic;
- nu și-a 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 este stabilit;

- în ultimii 2 ani nu și-a îndeplinit sau și-a îndeplinit în mod defectuos obligațiile contractuale, din motive imputabile ofertantului în cauză, fapt care a produs sau este de natură să producă grave prejudicii beneficiarilor acestuia;
- a fost condamnat, în ultimii trei ani, prin hotărârea definitivă a unei instanțe judecătorești, pentru o faptă care a adus atingere eticii profesionale sau pentru comiterea unei greșeli în materie profesională;
- prezintă informații false sau nu prezintă informațiile solicitate de către autoritatea contractantă, în scopul demonstrării îndeplinirii criteriilor de calificare și selecție.

Modalitatea de îndeplinire:

Ofertantul va prezenta o declarație pe propria răspundere privind neîncadrarea în prevederile art. 181 din O.U.G. nr. 34/2006 - Formularul nr. 2

Declarația va fi însoțită de următoarele certificate:

- certificat de atestare fiscală eliberat de organul de administrare fiscală al unității administrativ teritoriale pe raza căreia operatorul economic își are sediul social, care să ateste faptul că ofertantul nu are datorii scadente în luna anterioară celei în care se depun ofertele.
- certificat de atestare fiscală privind impozitele și taxele locale care să ateste faptul că ofertantul nu are datorii scadente în luna anterioară celei în care se depun ofertele.

Precizări:

- În cazul depunerii unei oferte în asociere, fiecare asociat are obligația de a depune Formularul nr. 2, precum și certificatele de atestare fiscală solicitate.
- În cazul depunerii unei oferte individuale/comune susținute de către terți/suținători, fiecare susținător are obligația de a depune o declarație pe propria răspundere privind neîncadrarea în prevederile art. 181 lit. a), lit. c)1 și tit. d) din O.U.G. nr. 34/2006 _ Formularul nr. 2A.
- În cazul în care în țara de origine sau în țara în care este stabilit operatorul economic, nu se emit certificate de tipul celor solicitate se acceptă prezentarea unei declarații pe proprie răspundere sau după caz, o declarație autentică dată în fața unui notar, a unei autorități administrative sau judiciare sau a unei asociații profesionale care are competențe în acest sens.

Cerința nr. 3:

Ofertantul va prezenta o declarație pe propria răspundere privind neîncadrarea în prevederile art. 69¹ din O. U.G. nr. 34/2006 - Formularul nr. 3

Persoanele care aprobă/semnează documente emise în legătură cu sau pentru atribuirea contractului de achiziție publică, inclusiv persoanele care aprobă bugetul aferent necesar finanțării contractului de achiziție publică, din partea autorității contractante, sunt:

- Cătălin Cherecheș - Primarul Municipiului Baia Mare
- Istvan Ludescher - Viceprimar
- Gabriela Hofer - Viceprimar
- Vasile Marcel Barbul - Administrator Public
- Aurica Todoran - Secretarul Municipiului Baia Mare
- Carmen Pop - Director executiv Direcția Economică

10

Regio
REGIILE EUROPEANĂ ÎN ROMÂNIA

Inițiativă locală. Dezvoltare regională.

www.inforegio.ro

Municipiul Baia Mare, str. Gheorghe Șincai nr. 37, cod 430311, tel 0262-213824, 0262-211001, fax 0262-212332

www.baia mare.ro

POR Axa I, "Creșterea accesibilității urbane prin modernizarea străzii Grănicerilor din Municipiul Baia Mare",
cod SMIS 18149

- Lucia Radu - Director executiv Direcția Cheltuieli
- Radu Bolchiș - Director executiv Direcția Programe, Proiecte, Strategii
- Carmen Zamfirescu - Director executiv Direcția Achiziții, Concesiuni
- Ramona Bodzer - Șef Serviciul Achiziții Publice
- Rodica Bozga - Șef Serviciul Buget Public
- Aurelia Crăciun-Achim - Șef Serviciul Juridic Contencios
- Carla Hauși - consilier superior, Serviciul Dezvoltare Infrastructură și Spații Publice
- Maria Bîtea - consilier superior, Serviciul Administrare Drumuri Siguranța Circulației
- Stanca Creț - inspector specialitate II, Direcția Programe, Proiecte, Strategii

Consilieri locali: Ardelean Teodor, Bondici Șerban Marius, Boroș Rodica, Bota Călin Ioan, Cămpan Mihaela Elena, Cozoplean Ciprian Marius, Ghinea Laura Teodora, Grumaz Dan Andrei, Dumitru Matei, Ilie Tudorel Dănuț, Lupșa Ștefan, Mandra Ioan, Micle Ioan Radu, Moga Liliana Reghina, Moroz Mihai, Mureșan Dorel Grigore, Popa Adrian Vasile, Pop Ștefan, Pîrvu Ionuț Rareș, Rob Marinel, Vida Noemi.

Precizări:

- În cazul unei oferte depuse în asociere, fiecare asociat are obligația de a depune Formularul nr. 3.
- În cazul unei oferte individuale/comune susținute de către terți susținători, fiecare susținător are obligația de a depune Formularul nr. 3.
- În cazul în care există subcontractanți, fiecare subcontractant are obligația de a depune Formularul nr. 3.

Persoanele fizice sau juridice care participă direct în procesul de verificare/evaluare a ofertelor nu au dreptul de a fi ofertant, ofertant asociat sau subcontractant, sub sancțiunea excluderii din procedura de atribuire.

Cerința nr. 4 - Capacitatea de exercitare a activității profesionale

1. Ofertantul trebuie să fie legal constituit, să nu se afle în nicio situație de anulare a constituirii sale, să aibă dreptul de a desfășura activitatea respectivă, iar activitatea să-i fie autorizată de autoritățile competente.

Modalitatea de îndeplinire și aplicabilitate:

Ofertantul va prezenta **certificatul constatator emis de Oficiul Național al Registrului Comerțului** din care să rezulte că: operatorul economic este legal constituit; domeniul de activitate al ofertantului corespunde obiectului achiziției și este autorizat conform art. 15 din Legea nr. 359/2004, cu modificările și completările ulterioare. Informațiile trebuie să fie reale la data limită de depunere a ofertelor.

2. **Autorizație pentru a desfășura activitatea de audit financiar, eliberată de Camera Auditorilor Financiari din România/echivalent** - copie legalizată sau copie conformă cu originalul.

Precizări:

- În cazul unei oferte depuse în asociere, fiecare asociat trebuie să depună documentele necesare pentru demonstrarea faptului că este autorizat să desfășoare partea sa din contract.
- În cazul persoanelor juridice străine se solicită documente care dovedesc o formă de înregistrare/atestare ori apartenență din punct de vedere profesional, conforme legii țării de rezidență a operatorului economic. Acesta va depune toate documentele echivalente în baza principiului recunoașterii reciproce.

Notă:

- Documentele solicitate în cadrul acestei cerințe pot fi depuse/prezentate în oricare din formele: original/copie legalizată/copie lizibilă cu mențiunea "conform cu originalul".

Cerința nr. 5 - Experiența similară

Ofertantul trebuie să facă dovada că are experiență similară în prestarea serviciilor ce fac obiectul contractului, prin prestare de servicii similare, în max. două contracte, a căror valoare cumulată a fost de min. 50.160,00 lei, fără TVA. Serviciile trebuie să fi fost prestate în ultimii 3 ani calculați prin raportarea la data limită de depune a ofertelor.

Modalitatea de îndeplinire și aplicabilitate:

Ofertantul va prezenta următoarele documente:

- Formularul nr. 4 - "Declarație privind principalele servicii similare prestate în ultimii 3 ani".
- Formularul nr. 5 - "Fișa de experiență similară" pentru fiecare contract care se dorește a fi luat în considerare ca experiență similară
- Orice document contrasemnat de beneficiarul serviciilor prestate din care să reiasă obiectul, valoarea serviciilor prestate, precum și perioada în care acestea au fost prestate.

Operatorul economic care beneficiază de susținerea experienței similare trebuie să dovedească aceasta prin prezentarea unui angajament ferm, încheiat în forma autentică, semnat de către persoana care îl susține, prin care aceasta confirmă că, în cazul în care contractantul întâmpină dificultăți pe parcursul derulării contractului, persoana susținătoare va asigura îndeplinirea completă și reglementarea obligațiilor contractuale prin implicarea sa directă.

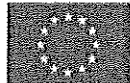
Pentru evaluarea îndeplinirii criteriilor referitoare la experiența similară se va utiliza cursul de referință dintre leu și moneda țării de origine a ofertantului stabilit de Banca Nationala a României. Conversia leu-valută se va face prin raportare la cursul mediu BNR aferent fiecărui an în parte.

Cursul leu/euro mediu comunicat de BNR pentru anii 2010,2011,2012 este următorul:

Anul 2010: 1 Euro = 4,2099 lei; Anul 2011: 1 Euro = 4,2379 lei; Anul 2012: 1 Euro = 4,4603 lei.

Cerința nr. 6 - Resurse umane

1. Ofertantul va face dovada că pentru derularea contractului în bune condiții vor lucra persoane cu pregătirea solicitată de autoritatea contractantă. Vor fi nominalizate persoane distincte pentru fiecare din posturile de mai jos și pentru fiecare vor fi depuse documentele solicitate.



2. Auditor financiar - minim o persoană, membru activ C.A.F.R. /echivalent
În cazul în care echipa de audit este formată din mai multe persoane, se va nominaliza liderul de echipă.
3. Cel puțin un membru al echipei de prestatori trebuie să dețină cunoștințe în domeniul achizițiilor publice, respectiv că a urmat cel puțin un curs de achiziții publice.

Modalitatea de îndeplinire și aplicabilitate:

- Ofertantul va depune o Declarație privind nominalizarea personalului - Formularul nr. 6.
- Ofertantul va depune pentru persoana/persoanele nominalizată(e) ca auditor financiar următoarele documente:

- CV - Formular Europass (http://europass.cedefop.europa.eu/rol_documents/curriculum-vitae);
- Declarație de disponibilitate - Formularul nr. 7;
- Certificat de atestare a calității de auditor financiar, eliberat de CAFR/ echivalent;
- Carnet de membru al CAFR vizat cu mențiunea "Activ" pentru anul în curs/echivalent.
- Pentru dovedirea cunoștințelor în domeniul achizițiilor publice se va prezenta Certificat C.N.F.P.A./ANC pentru meseria de expert achiziții publice sau orice diplomă/certificat/document care să ateste deținerea de cunoștințe în domeniu.

Operatorul economic care beneficiază de susținerea capacității tehnice și/sau profesionale trebuie să dovedească aceasta, prin prezentarea unui angajament ferm, încheiat în forma autentică, semnat de către persoana care îl susține, care trebuie să prevadă care sunt resursele respective și să evedențieze faptul ca disponibilizarea acestora se va realiza necondiționat, în funcție de necesitățile care apar pe parcursul îndeplinirii contractului în cauză.

Cerința nr. 7 - Informații privind subcontractanții

În cazul în care ofertantul intenționează să subcontracteze o parte din contract, acesta va declara identitatea subcontractanților, precum și partea lor de implicare în contract.

Modalitatea de îndeplinire și aplicabilitate:

Ofertantul va depune Formularul nr. 8.

VIII. PREZENTAREA OFERTEI

Documentele de calificare:

Documentele care dovedesc îndeplinirea cerințelor de calificare vor îndeplini rigorile stabilite în Capitolul VII - plic separat, marcat cu "Documente de calificare".

Propunerea tehnică:

În elaborarea propunerii tehnice ofertanții sunt obligați să respecte în totalitate cerințele prevăzute în caietul de sarcini. Propunerea Tehnică trebuie să demonstreze că ofertantul a înțeles corect aceste cerințe; prin propunerea tehnică depusă, ofertantul are obligația de a face dovada conformității serviciilor oferite cu cerințele prevăzute în caietul de sarcini.

Propunerea tehnică va conține un comentariu care se va prezenta astfel încât să se asigure posibilitatea verificării corespondenței sale cu specificațiile tehnice prevăzute în caietul de sarcini. Nu se va copia caietul de sarcini.

Ofertanții vor indica în cadrul propunerii tehnice faptul că la elaborarea acesteia au ținut cont de obligațiile referitoare la condițiile de muncă și protecția muncii.

Informații detaliate privind reglementările care sunt în vigoare la nivel național și se referă la condițiile de muncă și protecția muncii, securității și sănătății în muncă, se pot obține de la Inspekția Muncii sau de pe site-ul: <http://www.inspectum.ro/Legislatie/legislatie.html>

Propunerea financiară:

Va fi prezentată conform formularului de ofertă - Formularul nr. 9.

Formularul de ofertă este actul prin care operatorul economic își manifestă voința de a se angaja juridic în contractul de achiziție; lipsa formularului de ofertă reprezintă lipsa ofertei, respectiv lipsa actului juridic de angajare în contract.

La elaborarea propunerii financiare, ofertantul are obligația de a lua în considerare eventualele deduceri în cazurile în care acestea sunt sub efectul unui legi, precum și toate cheltuielile pe care le implică îndeplinirea obligațiilor contractuale, inclusiv marja de profit.

Formularul de ofertă va fi însoțit de un centralizator de prețuri din care să reiasă valoarea unitară pentru fiecare raport general de audit întocmit.

Propunerea de contract semnată și ștampilată se va introduce în același plic cu propunerea financiară.

Ofertantul are obligația de a menține oferta valabilă 90 de zile de la data limită de depunere.

Ofertanții vor prezenta traducerea autorizată a tuturor documentelor prezentate în altă limbă decât limba română.

Toate documentele depuse în copie simplă vor fi semnate și ștampilate pentru conformitate cu originalul.

Formularele completate cu ocazia participării la prezenta procedură vor fi depuse în original.

Documentele ofertei:

Oferta trebuie să cuprindă:

- propunerea tehnică - elaborată astfel încât să satisfacă corespunzător cerințele din Caietul de sarcini - plic separat marcat cu "Propunere tehnică";
- propunerea financiară și propunerea de contract semnată și ștampilată - plic separat marcat cu "Propunere financiară"
- documentele de calificare - plic separat marcat cu "Documente de calificare"

Documente care însoțesc oferta:

- Scrisoarea de înaintare - Formularul nr. 10;
- În situația depunerii unei oferte în asociere, se va depune acordul de asociere - Formularul nr. 11.

IX. CRITERIUL DE DEPARTAJARE: prețul cel mai scăzut

Se va selecta oferta cu cel mai mic preț, raportat la valoarea fără T. V.A, în condițiile respectării în totalitate a condițiilor de depunere a ofertei solicitate.

Ofertele care depășesc bugetul maxim alocat vor fi excluse de la evaluare.

Evaluarea propunerilor financiare prezentate de ofertanți prin prisma încadrării în prevederile art. 202 din OUG nr. 34/2006 (ofertă cu preț neobișnuit de scăzut), se va realiza prin luarea în considerare a valorii totale a serviciilor, fără T.V.A.

În cazul în care se constată că ofertele clasate pe primul loc au prețuri egale, autoritatea contractantă va solicita respectivilor ofertanți, pentru departajare, o nouă propunere financiară în plic închis, caz în care contractul va fi atribuit ofertantului a cărui nouă propunere financiară are prețul cel mai scăzut.

Autoritatea contractantă nu are obligația de a încheia contractul cu niciunul dintre participanți, putând decide oricând până la momentul deciziei de atribuire să anuleze modalitatea de achiziție, fără a datora pentru aceasta niciun fel de explicații sau despăgubiri participanților.

În urma analizării rezultatelor evaluării, autoritatea contractantă are dreptul necondiționat de a decide declararea unui singur ofertant ca fiind câștigător, respectiv ofertantul care a întrunit toate condițiile solicitate în prezenta documentație, în urma aplicării criteriului de selecție.

Se vor respinge ofertele:

a) *inacceptabile*, respectiv oferta care:

- a fost depusă după data și/sau ora limită de depunere a ofertelor;
- a fost depusă la o altă adresă decât cea stabilită în invitația de participare;
- a fost depusă de un ofertant care nu îndeplinește cerințele minime de calificare prevăzute în documentația de selecție - capitolul VII;
- constituie o alternativă la prevederile caietului de sarcini;
- ofertantul nu acceptă remedierea viciilor de formă ale documentelor și ofertelor prezentate.

b) *neconforme*, respectiv oferta care:

- nu satisface cerințele caietului de sarcini;
- conține propuneri referitoare la clauzele contractuale care sunt în mod evident dezavantajoase pentru Beneficiar;
- nu respectă regulile de participare și de evitare a conflictului de interese;
- conține în cadrul propunerii financiare prețuri care nu sunt rezultatul liberei concurențe și care nu pot fi justificate;
- ofertantul nu transmite în perioada stabilită clarificările solicitate de Beneficiar sau în cazul în care explicațiile prezentate de ofertant nu sunt concludente;
- ofertantul modifică prin răspunsurile la clarificări pe care le prezintă conținutul propunerii tehnice, iar aceasta nu mai răspunde cerințelor din caietul de sarcini;
- ofertantul nu acceptă corectarea erorilor aritmetice la propunerea financiară;

15

Regio
REGIUNEA OPERATIONALĂ REGIO BAIA MARE

Inițiativă locală. Dezvoltare regională.

www.inforegio.ro

Municipiul Baia Mare, str. Gheorghe Șincai nr. 37, cod 430311, tel 0262-213824, 0262-211001, fax 0262-212332

www.baiamare.ro

POR Axa I, "Creșterea accesibilității urbane prin modernizarea străzii Grănicerilor din Municipiul Baia Mare",
cod SMIS 18149

- oferta depusă nu respectă perioada de valabilitate prevăzută de Beneficiar în documentația de selecție.

c) *dacă un ofertant a depus mai multe oferte în cadrul aceleiași proceduri.* Ofertantul nu are dreptul în cadrul aceleiași proceduri să depună o ofertă individuală și o altă ofertă comună, sau să depună o ofertă individuală și să fie nominalizat ca subcontractant în cadrul unei alte oferte.

X. GARANȚII SOLICITATE

Garanție de bună execuție: Cuantumul garanției de bună execuție este de 10% din valoarea contractului, fără TVA.

Garanția de bună execuție se va constitui prin una din formele prevăzute la art. 90 alin. (1) din HG nr. 925/2006 sau, dacă părțile convin, conform prevederilor art. 90 alin. (3) din H.G. nr. 925/2006, așa cum a fost acesta modificat prin dispozițiile HG nr. 1045/2011.

XI. CONFLICTUL DE INTERESE

Ofertantul nu are dreptul să:

- depună o ofertă individuală și o altă ofertă comună;
- depună o ofertă individuală și să fie nominalizat ca subcontractant în cadrul unei alte oferte.

Ofertantul nu poate depune în cadrul aceleiași achiziții decât o singură ofertă.

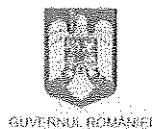
XII. MODUL DE PREZENTARE A OFERTEI:

1 original + 2 copii; originalul și copiile ofertei vor fi numerotate, semnate și ștampilate pe fiecare pagină.

Documentele de calificare, propunerea tehnică și financiară se introduc fiecare, în plicuri separate, inscripționate ORIGINAL și COPIE 1, ... n. Cele trei plicuri se introduc într-un alt plic exterior, închis corespunzător și netransparent, pe care va fi scrisă adresa autorității contractante, denumirea achiziției, mențiunea "A NU SE DESCHIDE ÎNAINTE DE DATA ȘI ORA" și adresa operatorului economic, adresa de e-mail și nr. de fax,

Ofertele se vor trimite la sediul instituției noastre, str. Gheorghe Șincai nr. 37, Municipiul Baia Mare, județul Maramureș, cod poștal 430311, până la data de 13.12.2013, ora limită 14⁰⁰.

Eventualele clarificări cu privire la documentația transmisă de Autoritatea Contractantă pot fi obținute în urma solicitărilor primite în scris la sediul instituției noastre din strada Gh. Șincai nr. 37, Direcția Achiziții, Concesiuni, fax: 0262.212171.



MINISTERUL DEZVOLTĂRII REGIONALE
ȘI ADMINISTRAȚIEI PUBLICE



DIRECȚIA PROGRAME, PROIECTE , STRATEGII

№. 1232 / 02.12.2013

CAIETUL DE SARCINI

În vederea atribuirii contractului având ca obiect prestarea **SERVICIILOR DE AUDIT ÎN CADRUL PROIECTULUI „Creșterea accesibilității urbane prin modernizarea străzii Grănicerilor din Municipiul Baia Mare”**- cod SMIS 18149, finanțat prin Programul Operațional Regional 2007-2013, Axa prioritară 1 - Sprijinirea dezvoltării durabile a orașelor - poli urbani de creștere, Domeniul major de intervenție 1.1 - Planuri integrate de dezvoltare urbană, Sub-domeniul: Poli de dezvoltare urbană, finanțat în baza contractului de finanțare nr. 2168/29.08.2011 dintre Municipiul Baia Mare și Autoritatea de Management (AM) pentru Programul Operațional Regional 2007-2013 (POR), prin
Agenția de Dezvoltare Regională Nord-Vest în calitate de Organism Intermediar (OI).

I. OBIECTUL CONTRACTULUI DE SERVICII

Servicii de audit necesare în cadrul proiectului „Creșterea accesibilității urbane prin modernizarea străzii Grănicerilor din Municipiul Baia Mare” cod SMIS 18149

Autorități responsabile

A. Autoritatea de Management:

Nume: Ministerul Dezvoltării Regionale și Administrației Publice

Adresa: București, strada Apolodor nr. 17, Latura Nord, sector 5

Telefon: 037 211 14 09

Telex/Fax: 037 211 16 30

B. Organismul intermediar:

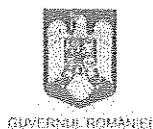
Nume: Agenția de Dezvoltare Regională Nord-Vest

Adresa: Cluj, comuna Baci, sat Rădaia nr. 50, cod 407059

Telefon: 0264/431550

Fax: 0264/439222

E-mail: secretariat@nord-vest.ro



MINISTERUL DEZVOLTĂRII REGIONALE
ȘI ADMINISTRAȚIEI PUBLICE



C. Beneficiar:

Nume: Municipiul Baia Mare

Adresa: Baia Mare, Strada Gheorghe Șincai nr. 37, cod poștal 430311, România

Telefon: 0262/213824

Fax: 0262/212332

Manager de proiect: Radu Bolchiș

Telefon: 0723333808

E-mail: radu.bolchis@baiamare.ro

Durata contractului

Data de începere a implementării activităților se va realiza în maxim 5 zile de la emiterea ordinului administrativ de începere a contractului de către autoritatea contractantă. Perioada prevăzută pentru derularea contractului va fi de la data de începere a activităților, pe întreaga perioadă de desfășurare a contractului de finanțare nerambursabilă nr. 2168/29.08.2011 dintre Municipiul Baia Mare și Autoritatea de Management pentru Programul Operațional Regional 2007-2013, la care se adaugă 60 de zile după finalizarea proiectului (termen maxim de depunere cerere de rambursare finală), respectiv după aprobarea raportului final.

Durata contractului va fi prelungită în cazul în care va interveni o extindere a perioadei de implementare a proiectului, fără a se majora valoarea acestuia.

Serviciile de auditare se vor concretiza în:

Un **raport intermediar** după ce Beneficiarului i-au fost rambursate cheltuielile de către AMPOR în proporție de 50%, raport ce va însoți următoarea cerere de rambursare ce va fi depusă de către Beneficiar și care va fi întocmit inclusiv pe baza **Rapoartelor parțiale aferente fiecărei cereri de rambursare** elaborate până la momentul respectiv de către prestator.

Un **raport final**, care va fi întocmit inclusiv pe baza **Raportului intermediar la 50% și a Rapoartelor parțiale aferente fiecărei cereri de rambursare**.

Serviciile aferente fiecărei componente se vor considera finalizate, după recepționarea fiecăruia dintre cele două Rapoarte generale (la 50% și cel final). Contractantul va avea dreptul de a emite factura numai după recepționarea celor două rapoarte generale. Centralizatorul de prețuri va cuprinde defalcarea ofertei de preț pentru fiecare dintre cele două componente, dar ofertantul va trebui să țină seama că prețurile unitare respective reflectă inclusiv volumul de muncă depus

pentru **rapoartele parțiale legate de fiecare cerere de rambursare**. Numărul cererilor de rambursare, valoarea estimată eligibilă a cheltuielilor este prezentat la pagina 7 a caietului de sarcini.

Termenul de predare a Rapoartelor ce se va oferta va fi aceleași atât pentru rapoartele generale (intermediar la 50% și final), cât și pentru cele parțiale (pentru fiecare cerere de rambursare). Vă reamintim că termenul maxim de la solicitare este de 10 zile.

Auditorul își va planifica activitatea astfel încât verificarea cheltuielilor să fie realizată efectiv, să respecte procedurile prevăzute în caietul de sarcini și va utiliza dovezile obținute la elaborarea raportului.

Auditorul va menționa în raport că acesta a fost întocmit cu respectarea termenilor de referință și în conformitate cu Standardele Internaționale privind Serviciile Conexce (ISRS) 4400.

Auditorul verifică faptul că finanțarea nerambursabilă acordată a fost cheltuită în conformitate cu termenii și condițiile contractului de finanțare.

Obiectiv general

Contractul urmărește verificarea cheltuielilor pretinse de către Beneficiar în cererea de rambursare a cheltuielilor, respectiv dacă acestea s-au efectuat, sunt legale, exacte și eligibile, în conformitate cu prevederile Contractului de finanțare nr. 2168/29.08.2011.

Obiective specifice

Prin acest contract se urmărește întocmirea de către auditor a procedurilor specifice agreate cu privire la verificarea cheltuielilor contractului de finanțare nerambursabilă, precum și elaborarea rapoartelor privind constatările factuale pentru fiecare cerere de rambursare a cheltuielilor.

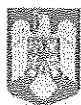
Scopul contractului

Scopul acestui contract este de a asigura calitatea procesului de implementare a proiectului, prin asigurarea disponibilității unei echipe de auditori persoane fizice sau juridice înscrise în Registrul auditorilor financiari activi întocmit de Camera Auditorilor Financiari din România (CAFR) înregistrată fiscal în România și care deține viza de membru activ al CAFR pe anul în curs care să *furnizeze echipei UIP, suport economic, specializat, în:*

- efectuarea de verificări a conturilor și tranzacțiilor, situațiilor financiare ale implementării proiectului, în vederea exprimării unei opinii competente, argumentate și independente, în



FONDUL EUROPEAN
PENTRU DEZVOLTARE REGIONALĂ



GUVERNUL ROMÂNIEI

MINISTERUL DEZVOLTĂRII REGIONALE
ȘI ADMINISTRAȚIEI PUBLICE



MUNICIPIUL BAIĂ MĂRE



Instrumente Structurale
2007-2013

conformitate cu normele de raportare financiară în vigoare. Prestarea serviciilor de audit se va realiza pe perioada de implementare a proiectului la care se adaugă 60 de zile.

Rezultate ce se doresc atinse de către auditor

Rezultatul 1

Procedurile analizate și integrate într-un document consolidat în vederea aplicării acestora, în conformitate cu specificațiile tehnice arătate în acest document.

Proceduri pentru verificarea eligibilității cheltuielilor solicitate de Beneficiar în Raportul Financiar al acțiunii:

1. Procedura generală
2. Conformitatea cheltuielilor cu bugetul proiectului
3. Selectarea cheltuielilor pentru verificare
4. Verificarea cheltuielilor
 - 4.1 Eligibilitatea cheltuielilor
 - 4.2 Exactitate și înregistrare
 - 4.3 Realitatea cheltuielilor
 - 4.5 Verificarea achizițiilor publice
 - 4.6 Costuri indirecte

Rezultatul 2

Planificarea activității astfel încât să poată realiza o verificare eficientă a cheltuielilor, dar în timp util pentru depunerea de către Beneficiar a cererii de rambursare a cheltuielilor. Termenul maxim este de 10 zile de la solicitarea autorității contractante. Se va ține cont de prevederile Hotărârii CAFR nr. 274/2011. Orice deviere va fi justificată.

Rezultatul 3

Utilizarea eficientă a probelor obținute din aceste proceduri ca bază pentru raportul constatărilor factuale, precum și utilizarea documentelor care sunt importante în furnizarea probelor pentru sprijinirea raportului privind constatările factuale și probe care să ateste că lucrarea a fost realizată în conformitate cu aceste specificații tehnice și cu ISRS 4400.

Rezultat 4

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

Pentru perioada desfășurării unui contract de finanțare, AMPOR impune întocmirea următoarelor rapoarte privind constatările factuale:

- rapoarte intermediare privind constatările factuale corespunzătoare cererilor de rambursare intermediare;
- 1 raport final privind constatările factuale corespunzător cererii de rambursare finale.

Acestea vor fi elaborate pe baza rapoartelor de audit parțiale realizate și predate autorității contractante pentru fiecare Cerere/dosar de rambursare ce se depune.

II. LISTĂ ABREVIERI

ABREVIERE	ROMÂNĂ
Beneficiar	Primăria Municipiului Baia Mare
Prestator	Societatea care va asigura managementul proiectului conform prezentului caiet de sarcini
OI ADR NV	Organismul Intermediar Agenția de Dezvoltare Regională Nord- Vest
MDRT AM POR	Ministerul Dezvoltării Regionale și Turismului, Autoritate de Management pentru Programul Operațional Regional 2007-2013
POR	Programul Operațional Regional
Contract de finanțare	Contractul încheiat între Beneficiar, Unitatea Administrativ Teritorială Municipiul Baia Mare și Ministerul Dezvoltării Regionale și Turismului, ca Autoritate de Management, în vederea finanțării proiectului “Creșterea accesibilității urbane prin modernizarea străzii Grănicerilor din Municipiul Baia Mare”
UE	Uniunea Europeana
UIP	Unitatea de Implementare a Proiectului

ABREVIERE	ROMÂNĂ
UI PIDU	Unitatea de Implementare a Planului Integrat de Dezvoltare Urbană a Municipiului Baia Mare
Documentație de atribuire	Aceasta cuprinde caietul de sarcini, anexe la caietul de sarcini, fișa de date a achiziției, propunerea de contract, formulare și modele.

III. DESCRIEREA PROIECTULUI

3.1. Obiectivul general al proiectului, reprezintă creșterea accesibilității cartierului Vasile Alecsandri prin îmbunătățirea condițiilor de infrastructură publică, cu impact asupra dezvoltării de ansamblu a cartierului Vasile Alecsandri, a arealului urban selectat (zona de acțiune urbană) și implicit a municipiului Baia Mare, cât și a zonei înconjurătoare.

3.2. Obiectivele specifice ale proiectului sunt:

OS1 - Modernizarea părții carosabile a străzii Grănicerilor, în concordanță cu traficul existent și prognozat.

OS2 - Promovarea transportului nepoluant prin amenajarea pistei pentru cicliști și amenajarea trotuarelor pietonale.

OS3 - Asigurarea de locuri de parcare corespunzător numărului de autovehicule din zona străzii Grănicerilor.

OS4 - Amenajarea spațiilor verzi din zona străzii Grănicerilor (aliniament stradal și interiorul celor patru girății).

3.3 Beneficiarii / grupul țintă

Beneficiarii direcți ai proiectului sunt reprezentați de către riveranii Str. Granicerilor, locuitorii cartierului Vasile Alecsandri (indiferent de naționalitate, religie, stare socială, apartenență, etc.) agenții economici aflați în zonă, persoanele care tranzitează municipiul pe această stradă.

3.4 Durata de implementare a contractului de finanțare nr. 2168/29.08.2011

Data de începere a perioadei de implementare a contractului de finanțare este 30.08.2011. Data de finalizare a perioadei de implementare a contractului de finanțare este 28.02.2014.

Datorită semnării cu întârziere a contractului de execuție lucrări (03.04.2013) și demararea lucrărilor la data de 11.04.2013, este necesară prelungirea perioadei de implementare a proiectului, corelat cu graficul fizic și valoric al lucrărilor de execuție. **Estimăm finalizarea proiectului în data de 29 septembrie 2014.**

3.5 Graficul estimativ al cererilor de rambursare

S-a ținut cont de data estimată de finalizare a proiectului (29 septembrie 2014), avându-se în vedere prelungirea proiectului până la această dată.

Nr. cererii de rambursare (1)	Valoarea estimată a cheltuielilor eligibile ce vor fi solicitate în cererea de rambursare (lei) (2)	Luna depunerii cererii de rambursare la OI (3)
1	134.598,95	ianuarie 2012
2	53.764,01	Martie 2013
3	5.886.508,0	Noiembrie 2013
4	4.400.000,00	Martie 2014
5	3.500.000,00	ianie 2014
6	3.600.198,92	Septembrie 2014
<i>Total buget*</i>	17.575.069,88	

Prima, a doua și a treia cerere de rambursare au fost depuse. Cererile de rambursare nr. 4,5,6 cuprind cheltuieli cu lucrările executate și cheltuieli cu serviciile prestate.

IV. CERINȚE MINIME OBLIGATORII - TERMENI DE REFERINȚĂ

4.1. Cerințe specifice

Cuprind *termenii de referință obligatorii pentru verificarea cheltuielilor Contractului de Finanțare nr. 2168/29.08.2011* finanțat prin Programul Operațional Regional 2007-2013

4.1.1. Subiectul angajamentului

Subiectul angajamentului sunt Cererile de rambursare *intermediare și finală* la Contractul de Finanțare 2168/29.08.2011 pe perioada de implementare a proiectului, mai exact pentru perioada <30 august 2011 până la 28 februarie 2014> la care se adaugă 60 de zile după finalizarea proiectului (termen maxim de depunere cerere de rambursare finală), respectiv după aprobarea raportului final.



MINISTERUL DEZVOLTĂRII REGIONALE
ȘI ADMINISTRAȚIEI PUBLICE



Contractul va fi prelungit în cazul în care va interveni o extindere a perioadei de implementare a proiectului, fără majorarea valorii acestuia.

Auditorul va verifica dacă cheltuielile prezentate de Beneficiar în Cererea de rambursare s-au făcut în interesul proiectului și că acestea sunt corecte și eligibile conform prevederilor legislației comunitare și naționale în vigoare.

4.1.2. Termenii și Condițiile Contractului de Finanțare

Auditorul verifică dacă:

- fondurile au fost cheltuite în conformitate cu termenii și condițiile Contractului de Finanțare **2168/29.08.2011**, art.1, alin. (2);
- cheltuielile solicitate la plată sunt reale, exacte și eligibile, inclusiv eligibilitatea conform Ordinilor de cheltuieli eligibile aferente fiecărui domeniu major de intervenție.

4.1.3. Planificarea, procedurile, documentația și dovezile de audit

Auditorul își va planifica activitatea astfel încât verificarea cheltuielilor să fie realizată efectiv, să respecte procedurile prevăzute în *cap. 4.3 Scopul lucrării - Proceduri de aplicat* din cadrul prezentului Caiet de sarcini și va utiliza dovezile (materialele) obținute la elaborarea raportului. De asemenea, auditorul va menționa în raport că acesta a fost întocmit cu respectarea termenilor de referință și în conformitate cu Standardele Internaționale ale Serviciilor Conexe (ISRS) 4400.

4.1.4. Raportarea

Raportul privind constatările factuale pentru verificarea cheltuielilor efectuate în cadrul contractului nr. 2168/29.08.2011 finanțat prin POR trebuie să descrie scopul și procedurile agreeate ale angajamentului, suficient de detaliat încât să permită Beneficiarului și Autorității de Management să înțeleagă natura și aria de cuprindere a auditului și opinia de audit.

Utilizarea modelului de Raport privind constatările factuale cu privire la verificarea cheltuielilor efectuate în cadrul Contractului de finanțare nr. 2168/29.08.2011 prezentat în Anexa 1, este obligatorie.

4.2. Scopul lucrării - Proceduri de aplicat

Auditorul va obține, pe baza verificărilor, dovezi suficiente în vederea exprimării unei opinii asupra realității, legalității și conformității cheltuielilor efectuate de Beneficiar. În acest scop, Auditorul poate

utiliza îndrumările Standardului de Audit 500 "Probele de Audit", folosindu-se în special de acele paragrafe privind „suficiente dovezi de audit corespunzătoare”.

Probe de audit suficiente și adecvate:

Gradul de suficiență reprezintă măsura cantității probelor de audit. Gradul de adecvare reprezintă măsura calității probelor de audit; cu alte cuvinte, relevanța și credibilitatea acestora în furnizarea de suport pentru categoriile de tranzacții, solduri ale conturilor, prezentările de informații și aserțiunile aferente, sau în detectarea denaturărilor de la nivelul acestora. Cantitatea probelor de audit necesare este afectată de riscul de denaturare (cu cât riscul este mai mare, cât atât mai multe probe de audit este probabil să fie cerute) și, de asemenea, de calitatea unor asemenea probe de audit (cu cât calitatea este mai ridicată, cu cât mai puține probe vor fi cerute). În consecință, gradul de suficiență și gradul de adecvare al probelor de audit sunt interrelaționate. Totuși, simpla obținere a unei cantități mai mari de probe de audit nu poate compensa calitatea slabă a acestora.

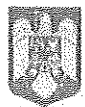
Auditorul va menționa în cuprinsul Raportului constatărilor factuale dacă a avut acces nelimitat la informații și documente și dacă probele de audit obținute sunt suficiente și adecvate pentru emiterea opiniei de audit.

Lista indicativă a tipurilor și naturii dovezilor/probelor de audit pe care auditorul le poate cu ocazia verificării cheltuielilor include:

- Registrele contabile prevăzute la Legea contabilității nr. 82/1991, cu modificările și completările ulterioare (în format electronic și/sau hârtie);
- Bugetul propriu al beneficiarului pe capitole, subcapitole, paragrafe, titluri de cheltuieli, articole și alineate;
- Balanțe de verificare analitice și sintetice (în format electronic și/sau hârtie);
- Fișe de cont pentru operațiuni diverse (în format electronic și/sau hârtie);
- Note de contabilitate (în format electronic și/sau hârtie);
- Dosarele achizițiilor publice constituite conform prevederilor OUG nr.34/2006, în funcție de tipul procedurilor de achiziție publică derulate de către Beneficiar;
- Contracte și formulare de comandă;
- Facturi;



FONDUL EUROPEAN
PENTRU DEZVOLTARE REGIONALĂ



GUVERNUL ROMÂNIEI

MINISTERUL DEZVOLTĂRII REGIONALE
ȘI ADMINISTRAȚIEI PUBLICE



MUNICIPIUL BAIA MARE



Instrucțiune Structurată
2017-2019

- Situații de lucrări și situații de plată;
- Procese verbale de recepție finale și parțiale;
- Procese verbale de punere în funcțiune;
- Note de recepție și constatare de diferențe;
- Extrase de cont și ordine de plată;
- Contracte de muncă încheiate între beneficiar și angajat;
- Decizia prin care angajatul este desemnat să facă parte din echipa de implementare și atribuțiile ce îi revin în cadrul proiectului;
- Decizia internă prin care se desemnează un alt angajat al Beneficiarului să efectueze munca anterior efectuată de angajatul în proiect;
- Time-sheet-uri cu timpul efectiv lucrat în cadrul proiectului (inclusiv pentru contractele de muncă part-time) avizate de managerul de proiect;
- State de salarii;
- Alte documente: bonuri de consum, foi de parcurs, bilete de transport, bonuri cantități fixe carburant auto, ordine de deplasare, liste de inventar, fișa mijlocului fix, etc.

4.3. Obținerea unei suficiente înțelegeri a proiectului și a termenilor și condițiilor Contractului de Finanțare nr. 2168/29.08.2011

Auditorul are obligația să dobândească o înțelegere suficientă a termenilor și condițiilor Contractului de Finanțare prin analiza acestuia și a anexelor sale, precum și a celorlalte informații relevante și prin verificări la Beneficiar.

Auditorul se va asigura că va obține o copie completa a Contractului de Finanțate, a anexelor sale și a actelor adiționale (semnate de către Beneficiar și de către Autoritatea de Management și Organismul Intermediar).

Auditorul va obține și va verifica copii ale Rapoartelor de Progres trimestriale/finale.

De asemenea, dacă este cazul, auditorul va acorda o atenție deosebită regulilor privind subcontractarea.

Dacă Auditorul consideră că termenii și condițiile verificate nu sunt suficient de clare, acesta este obligat să solicite clarificări Autorității de Management/Organismului Intermediar/Beneficiarului.



MINISTERUL DEZVOLTĂRII REGIONALE
ȘI ADMINISTRAȚIEI PUBLICE



4.4. Procedura de verificare a eligibilității cheltuielilor solicitate de către Beneficiar

4.4.1. Procedura generală:

În această etapă Auditorul va verifica dacă:

- cererea de rambursare este conformă cu condițiile contractului de finanțare;
- beneficiarul ține o evidență contabilă folosind conturi analitice distincte pentru Proiect, iar sistemul contabil utilizat este în conformitate cu legislația națională în vigoare;
- este posibilă evaluarea eficientă și eficace a cheltuielilor cuprinse în Cererea de rambursare intermediară/finală;
- informațiile cuprinse în cererea de rambursare se reconciliază cu sistemul de contabilitate și înregistrările Beneficiarului (ex. Banlața de verificare, înregistrări din conturile analitice și sintetice).

4.4.2. Conformitatea cheltuielilor cu bugetul proiectului

Auditorul efectuează o verificare analitică a categoriilor de cheltuieli cuprinse Cererea de rambursare intermediară/finală și va analiza dacă:

- categoriile de cheltuieli din Cererea de rambursare corespund cu categoriile de cheltuieli din bugetul proiectului prevăzut în anexa nr. V la contractul de finanțare;
- cheltuielile efectuate au fost prevăzute în bugetul proiectului;
- cheltuielile au fost efectuate în conformitate prevederile Contractului de finanțare;
- cheltuielile efectuate sunt conforme cu legislația națională și comunitară;
- suma totală solicitată la plată de către Beneficiar nu depășește finanțarea nerambursabilă prevăzută în Contractul de finanțare;
- au fost efectuate modificări ale Bugetului proiectului prin transferuri între liniile din cadrul aceluiași capitol bugetar de cheltuieli eligibile, și dacă acestea au afectat scopul principal al proiectului/au modificat valoarea totală eligibilă a Proiectului;
- realocările de fonduri s-au efectuat în limita unui procent de 10% din suma înscrisă inițial (sau aprobată ca urmare a unui act adițional) în cadrul liniei bugetare din care s-a făcut realocarea;
- beneficiarul a efectuat modificări asupra liniilor bugetare care au limite maxime impuse de prevederile regulamentelor comunitare sau naționale sau de regulile de eligibilitate stabilite de AM POR.

4.4.3. Selectarea cheltuielilor pentru verificare

▪ Categoriile și tipurile de cheltuieli

Categoriile de cheltuieli solicitate de beneficiar în Cererea de rambursare trebuie să corespundă cu cele din bugetul proiectului, iar cele tip FEDR sunt evidențiate distinct.

Categoriile de cheltuieli pot fi, în principiu, defalcate în tipuri de cheltuieli individuale sau tipuri pe clase de cheltuieli cu aceleași caracteristici sau caracteristici asemănătoare. Forma și natura probei suport (de ex. o plată, un contract, o factură, etc.) și modul în care cheltuiala este înregistrată (nota contabilă, registrele de contabilitate) variază în funcție de tipul și natura cheltuielilor și acțiunilor sau tranzacțiilor de bază. În toate cazurile, tipurile de cheltuieli reflectă valoarea contabilă (sau financiară) acțiunilor sau tranzacțiilor de bază, indiferent de tipul și natura acțiunii sau tranzacției în cauză.

▪ Selectarea cheltuielilor

Auditorul va verifica toate categoriile și tipurile de cheltuieli prezentate în Cererea de rambursare intermediară/finală, iar în cadrul acestora vor fi selectate numai acele cheltuieli care prezintă un nivel ridicat al riscului, determinat pe baza metodei proprii de analiza de risc a auditorului independent, excepție făcând verificarea achizițiilor publice care se va realiza în procent de 100%.

▪ Verificarea cheltuielilor

Auditorul verifică cheltuielile și prezintă în Raport toate excepțiile care rezultă din această verificare. Excepțiile verificării reprezintă toate abaterile de la reglementările cuprinse în termenii de referință descoperite pe parcursul realizării procedurilor prevăzute în prezenta anexă. În toate cazurile, auditorul va evalua impactul financiar (estimat) al excepțiilor în termeni de cheltuieli neeligibile.

Auditorul va verifica dacă pentru cheltuielile selectate se respectă criteriile specificate mai jos:

▪ Eligibilitatea cheltuielilor-condiții generale

Ca regulă generală, Auditorul va analiza dacă cheltuielile efectuate de către beneficiarul proiectului sunt justificate prin facturi și ordine de plată aferente sau alte documente contabile cu valoare justificativă echivalentă.

Eligibilitatea cheltuielilor va fi stabilită inclusiv prin verificarea sistemului de contabilitate a beneficiarului.

Pentru a fi considerate eligibile, în contextul proiectului, costurile trebuie să îndeplinească cumulativ următoarele condiții generale:

- să fie necesare pentru realizarea proiectului, să fie prevăzute în contractul încheiat cu beneficiarul proiectului și să fie în conformitate cu principiile unui management financiar sănătos, respectiv utilizarea eficientă a fondurilor, și un raport optim cost/beneficiu;
- să fie efectuate și plătite de beneficiar până la termenul de depunere a cererii de rambursare finale, după cum este definit în cadrul contractului de finanțare;
- să fie înregistrate în contabilitatea beneficiarului având la bază documente justificative, să fie identificabile și verificabile, să fie dovedite prin documente originale. Documentele originale trebuie să aibă înscris codul proiectului și mențiunea «Proiect finanțat din POR». Beneficiarul va aplica mențiunea «Conform cu originalul» pe copiile documentelor suport/justificative ce însoțesc cererea de rambursare;
- beneficiarul va ține contabilitatea proiectului separat, folosind conturi analitice distincte pentru înregistrarea operațiunilor legate de realizarea proiectului;
- atribuirea contractelor de achiziții să se facă în conformitate cu prevederile O.U.G. 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;
- beneficiarul va derula fondurile aferente pre-finanțării proiectului prin cont separat deschis special pentru proiect.

▪ **Exactitate și înregistrare**

Auditorul verifică:

- dacă cheltuielile pentru o tranzacție/operațiune au fost înregistrate cronologic, atât în sistemul contabil al Beneficiarului cât și în Cererea de rambursare și sistematic în conturile analitice distincte ale proiectului în conformitate prevederile contractului de finanțare;
- dacă cheltuielile pentru o tranzacție/operațiune au fost încadrate corect în capitolul/subcapitolul de cheltuieli din bugetul proiectului;
- dacă cheltuielile efectuate sunt conforme cu bugetul proiectului și sunt susținute prin documente justificative corespunzătoare;
- dacă au fost utilizate corect ratele de schimb valutar, conform prevederilor contractului de finanțare.

În realizarea verificărilor Auditorul va avea în vedere prevederile Ordinului nr. 1360 din 20 aprilie 2011 privind aprobarea categoriilor de cheltuieli eligibile pentru domeniul major de intervenție "Planuri integrate de dezvoltare urbană" al axei prioritare "Sprijinirea dezvoltării durabile a orașelor - poli urbane de creștere" din cadrul Programului operațional regional 2007-2013.

▪ **Realitatea cheltuielilor**

În această etapă Auditorul va verifica:

- dacă bunurile furnizate au fost recepționate, cu specificarea datei și a locului primirii și au fost înregistrate în gestiune și în contabilitate, cu specificarea gestiunii și a notei contabile de înregistrare;
- dacă lucrările au fost executate și serviciile prestate;
- existența documentelor care atestă că bunurile au fost livrate, lucrările executate și serviciile prestate (factura fiscală și factura).

▪ **Verificarea achizițiilor publice**

Auditorul va verifica:

- dacă atribuirea contractelor de furnizare, servicii, lucrări s-a făcut în conformitate cu prevederile legislației naționale și europene în vigoare;
- dacă atribuirea contractelor de achiziții necesare implementării proiectului s-a realizat cu respectarea următoarelor principii:
 - nediscriminarea;
 - tratamentul egal;
 - recunoașterea reciprocă;
 - transparență;
 - proporționalitatea;
 - eficiența utilizării fondurilor publice;
 - asumarea răspunderii.

La analiza conformității achizițiilor publice desfășurate de Beneficiar cu legislația aplicabilă în domeniul achizițiilor publice, auditorul va avea în vedere următoarele etape și operațiuni, în funcție de procedura de achiziție publică derulată de Beneficiar:

Nr. crt.	Etapa	Operațiunea
1	Intocmirea programului achizițiilor publice	<ul style="list-style-type: none"> ▪ identificarea necesității; ▪ estimarea valorii; ▪ punerea în corespondență cu CPV/CPC; ▪ ierarhizarea; ▪ alegerea procedurii; ▪ elaborarea calendarului; ▪ definitivarea și aprobarea programului; ▪ dacă se impune, elaborarea și transmiterea anunțului de intenție;
2	Elaborarea documentației de atribuire	<ul style="list-style-type: none"> ▪ stabilirea specificațiilor tehnice sau documentației descriptive; ▪ stabilirea cerințelor minime de calificare, dacă este cazul, a criteriilor de selectare; ▪ stabilirea criteriului de atribuire; ▪ dacă este cazul, solicitarea garanției de participare; ▪ completarea Fisei de date a achiziției; ▪ stabilirea formularelor și modelelor nestructurate; ▪ anunț către Ministerul Finanțelor Publice privind verificarea procedurală; ▪ definitivarea documentației de atribuire;
3	Chemarea la competiție	<ul style="list-style-type: none"> ▪ publicarea anunțului de participare; ▪ punerea la dispoziție a documentației de atribuire; ▪ răspuns la solicitările de clarificări; ▪ reguli de participare și de evitare a conflictului de interese;
4	Derularea procedurii de atribuire	<ul style="list-style-type: none"> ▪ dacă este cazul, primirea candidaturii și selectarea candidaților;



FONDUL EUROPEAN
PENTRU DEZVOLTARE REGIONALĂ



GUVERNUL ROMÂNIEI

MINISTERUL DEZVOLTĂRII REGIONALE
ȘI ADMINISTRAȚIEI PUBLICE



MUNICIPIUL BAIĂ MARE



Instrumente Structurale
2007-2013

		<ul style="list-style-type: none"> ▪ dacă este cazul, derularea rundelor de discuții; ▪ termen pentru elaborarea ofertelor; ▪ primirea ofertelor; ▪ deschiderea ofertelor; ▪ examinarea și evaluarea ofertelor; ▪ stabilirea ofertei câștigătoare; ▪ anularea procedurii, dacă este cazul;
5	Atribuirea contractului de achiziție publică sau încheierea acordului ui-cadru	<ul style="list-style-type: none"> ▪ notificarea rezultatului; ▪ perioada de așteptare; ▪ dacă este cazul, soluționarea contestațiilor; ▪ semnarea contractului sau încheierea acordului-cadru; ▪ transmiterea spre publicare a unui anunț de atribuire;
6	Încheierea dosarului de achiziție publică	<ul style="list-style-type: none"> ▪ definitivarea dosarului de achiziție;
7	Derularea contractului sau acordului-cadru	<ul style="list-style-type: none"> ▪ dacă este cazul, constituirea garanției de bună execuție; ▪ intrarea în efectivitate; ▪ îndeplinirea obligațiilor asumate și recepții parțiale;
8	Finalizarea contractului	<ul style="list-style-type: none"> ▪ recepția finală; ▪ dacă este cazul, eliberarea garanției de bună execuție;

Auditorul va menționa în raportul de audit dacă a identificat cazuri de neconformitate cu procedurile de achiziții iar cheltuielile aferente plății bunurilor/serviciilor/lucrărilor astfel achiziționate vor fi considerate neeligibile.

▪ **Costuri indirecte**

Auditorul va verifica în ce măsură aceste cheltuieli se încadrează în procentele ratelor forfetare stabilite de AMPOR prin Contractul de finanțare.

Propunerea tehnică va conține următoarele:

- modul în care ofertantul va respecta prevederile caietului de sarcini;
- detalierea responsabilităților membrilor echipei de audit. Responsabilitățile trebuie să fie corelate cu postul pentru care au fost nominalizați, calificarea și experiența profesională;
- metodologia de prestare a serviciului de audit, punându-se accent pe gradul de aplicabilitate la specificul proiectului;
- descrierea modului în care serviciile oferite vor fi adaptate la cerințele de raportare ale proiectului;
- prezentarea graficului estimat de prestare a serviciilor;
- termenul de predare a rapoartelor de audit - maxim 10 zile lucrătoare, se va ține cont de programul de lucru al autorității contractante de la ora 08:00 la ora 16:00;
- termenul de răspuns la solicitările autorității contractante - maxim 5 zile lucrătoare se va ține cont de programul de lucru al autorității contractante de la ora 08:00 la ora 16:00.

Fac parte din Caietul de sarcini următoarele anexe:

Anexa nr. 1: Raport privind constatările factuale cu privire la verificarea cheltuielilor efectuate în cadrul Contractului de finanțare, finanțat prin POR (Model)

Întocmit,
Expert conformitate și admisibilitate,

Carla Hauși
Carla Hauși

Avizat,

ADMINISTRATOR PUBLIC

Vasile Barbul
Vasile Barbul

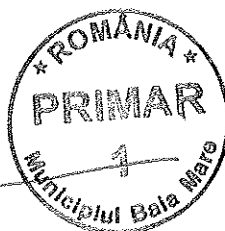
Manager proiect,

Director Executiv

Radu Boichiș
Radu Boichiș

Expert contabil proiect,

Rodica Bozga
Rodica Bozga



Anexa 1

II. Raportul privind constatările factuale cu privire la verificarea cheltuielilor efectuate în cadrul unui Contract de finanțare finanțat prin POR va respecta obligatoriu următorul format:

1. Obiectivul raportului

Angajamentul nostru a fost de a realiza procedurile agreeate cu privire la verificarea cheltuielilor efectuate în cadrul contractului de finanțare semnat între ...și Autoritatea de Management pentru POR. Acest lucru a implicat realizarea anumitor proceduri specifice, ale căror rezultate vor folosi AMPOR pentru a putea formula concluzii proprii pe baza procedurilor executate de noi.

Obiectul acestui angajament este verificarea de către auditor a faptului că sumele (cheltuielile) solicitate de Beneficiar în Cererea de rambursare pentru acțiunile finanțate prin contractul de finanțare au fost efectuate („realitatea desfășurării”), sunt exacte („exactitate”) și eligibile și transmiterea către Beneficiar a Raportului cu privire la realizarea procedurilor agreeate.

2. Scopul lucrării

Angajamentul nostru s-a realizat în conformitate cu:

- Termenii de referință din anexa nr. 1 a acestui raport,
 - Standardul Internațional privind serviciile conexe („ISRS”) 4400 *Angajamente pentru realizarea procedurilor agreeate privind informațiile financiare* emis de către federația Internațională a Contabililor („IFAC”) și adoptat de către CAFR
 - *Codul etic* emis de IFAC
 - Deși ISRS prevede că independența nu este o cerință pentru angajamentele privind procedurile agreeate, AMPOR solicită ca auditorul să respecte cerințele de independență prevăzute de Codul etic
- Așa cum s-a solicitat, noi am realizat doar procedurile stabilite în termenii de referință și am raportat constatările noastre factuale în Capitolul 2 al acestui Raport.

Scopul acestor proceduri agreeate a fost stabilit de către Autoritatea de Management și au fost realizate pentru a evalua dacă cheltuielile solicitate de Beneficiar în Cererea de rambursare au fost realizate efectiv, sunt exacte și eligibile.

3. Sursele informațiilor

Raportul cuprinde informații furnizate de managementul Beneficiarului în legătură cu întrebările specifice sau care au fost obținute sau extrase din sistemele informatice și contabilitatea Beneficiarului.

4. Constatări factuale

Cheltuielile totale care reprezintă subiectul acestor verificări se ridică la suma de _____ lei. Această sumă este egală cu suma totală a cheltuielilor raportate de Beneficiar în Cererea de rambursare (prezentată în anexa nr. ...), iar suma solicitată de Beneficiar spre rambursare, (după deducerea din suma totală a prefinanțării - unde este cazul) conform contractului de finanțare se ridică la _____ lei, așa cum rezultă din cererea de rambursare.

Pe baza verificărilor pe care le-am realizat, am descoperit că suma de _____ lei nu reprezintă cheltuieli eligibile.

Detaliile constatărilor noastre factuale, inclusiv Situația cheltuielilor neeligibile, sunt prezentate în Capitolul II al acestui Raport.

Detaliile raportului

Capitolul I. Informații cu privire la contractul de finanțare și activitatea Beneficiarului

Acest punct va include o descriere sumară a contractului de finanțare și a activităților derulate de *beneficiar*, în baza acestuia. Auditorul va prezenta, de asemenea, un tabel sintetic cu privire la obiectul verificărilor.

Capitolul II. Proceduri realizate și constatări factuale

Acest punct va include o scurtă descriere a verificărilor efectuate, a procedurilor urmate și a informațiilor utilizate în acest scop.

De asemenea, va cuprinde descrierea detaliată a rezultatelor acestor verificări, cu utilizarea de tabele/grafice/dovezi de audit ca anexă la raport, dacă sunt necesare/utile, precum și descrierea, dacă este cazul, a oricăror excepții/neconformități, potrivit următoarelor secțiuni:

Obținerea unei suficiente înțelegeri a proiectului și a termenilor și condițiilor

Contractului de Finanțare

Procedura de verificare a eligibilității cheltuielilor solicitate de către Beneficiar

2.1. Procedura generală

2.2. Conformitatea cheltuielilor efective cu bugetul proiectului, anexa nr. III la contractul de finanțare;

2.3. Selectarea cheltuielilor pentru verificare



MINISTERUL DEZVOLTĂRII REGIONALE
ȘI ADMINISTRAȚIEI PUBLICE

ROMANIA - DEVELOPING REGION



MUNICIPIUL BAIĂ MARE



2.3.1. Categoriile și tipurile de cheltuieli

2.3.2. Selectarea cheltuielilor

2.4. Verificarea cheltuielilor

2.4.1. Eligibilitatea cheltuielilor - condiții generale

2.4.2. Exactitate și înregistrare

2.4.3. Realitatea cheltuielilor

2.4.4. Verificarea achizițiilor publice

2.4.5. Costuri indirecte

3. Anexe

NOTĂ: Toate rapoartele vor fi transmise în format electronic și print autorității contractante, semnate și stampilate de auditor, pe e-mail și la sediul autorității contractante. Materialele vor fi recepționate în baza unui proces verbal de predare - primire.