

## CAIET DE SARCINI

### SERVICII DE AUDITARE FINANCIARĂ COD CPV

79212100-4 Servicii de auditare financiara

### TITLUL PROIECTULUI

“University Students Engaging in Responsible and Sustainable Energy Consumption (USE-REC)”

### NUMĂRUL CONTRACTULUI DE FINANȚARE

2022/346695

### TITLUL PROGRAMULUI DE FINANȚARE

EEA and Norway Grants 2014 – 2021

#### 1. Generalități

Prezentul caiet de sarcini conține specificații tehnice, face parte integrantă din documentația de atribuire în vederea participării la **procedura de achiziție directă pentru Servicii de auditare financiară**. El constituie ansamblul cerințelor minimale pe baza cărora se elaborează de către fiecare ofertant propunerea tehnico-financiară, în condițiile în care criteriul de evaluare a ofertelor este „prețul cel mai scăzut”.

#### 2. Obiectivul procedurii de achiziție

Achiziție publică de prestare de **Servicii de auditare financiară**, pentru proiectul cu titlul ”**University Students Engaging in Responsible and Sustainable Energy Consumption (USE-REC)**”, Finanțat cu sprijinul granturilor acordate prin mecanismul financiar Norvegian 2014-2021, în cadrul „Programului de Energie din România”.

#### 3. Procedura achiziției publice

Achiziție directă conform art.7 alin. (5) din Legea 98/2016 actualizată.

#### 4. Specificații tehnice

##### 4.1. Cerințe minimale:

Ofertele care nu îndeplinesc cumulativ cerințele minimale privind caracteristicile tehnice și cele contractuale precizate mai jos, vor fi considerate necorespunzătoare. Caracteristicile specificate în caietul de sarcini sunt minimale și obligatorii.

### CERINȚE PENTRU SERVICIILE DE AUDITARE FINANCIARĂ

#### Specificații tehnice generale:

Propunerea tehnică se va întocmi cu respectarea cerințelor tehnice obligatorii pentru categoria de servicii ce urmează a se presta conform specificațiilor detaliate în secțiunile următoare.

Serviciile de auditare financiară - necesare întocmirii a 4 Rapoarte de audit în conformitate cu graficul de implementare al activităților Fundației Politehnica Timișoara, în cadrul proiectului;

Defalcarea cheltuielilor a fost realizata astfel:

Nr crt	Activitate	cantitate	Valoare unitară fără TVA	Valoare totala fără TVA
	Servicii de audit	4 rapoarte	4171,2605 lei	16685,0420 lei
	Total			16685,0420 lei

Auditorul trebuie să ofere asigurare asupra faptului că toate cheltuielile aferente realizării activităților care fac obiectul proiectului ”**University Students Engaging in Responsible and Sustainable Energy Consumption (USE-REC)**”, au fost efectuate în mod real și înregistrate corect în contabilitatea beneficiarului și sunt în conformitate cu prevederile legale.

În concordanță cu cele precizate, expertul auditor:

- Verifică perioada de realizare a cheltuielilor aferentă cererii de plată, precum și perioada de realizare efectivă a plăților aferente;
- Verifică dacă cheltuielile efectuate și plătite de beneficiar au fost corect înregistrate în contabilitatea acestuia pentru fiecare activitate care face obiectul finanțării;
- Verifică dacă cheltuielile sunt efectuate și plătite conform liniilor bugetare din Bugetul indicativ;
- Verifică facturi, documente de plată, extrase de cont, contracte de furnizare sau de servicii, etc., în baza cărora au fost verificate și certificate cheltuielile facturate;
- Verifică dacă cheltuielile solicitate la plată se regăsesc în Raportul de audit și sunt incluse în lista cheltuielilor eligibile;
- Verifică dacă valoarea solicitată la plată se încadrează în valoarea menționată la fiecare din categoriile de cheltuieli eligibile din bugetul proiectului;
- Verifică dacă bunurile/serviciile facturate și solicitate la plată corespund cu cele prevăzute în contractul de achiziție, precum și în Procesele verbale de predare-primire/recepție (pentru cheltuielile externalizate);
- Cantitățile și prețurile bunurilor/serviciilor corespund cu cele din oferta câștigătoare și contractul de achiziție încheiat de către beneficiar (pentru cheltuielile externalizate).

## RAPOARTELE DE AUDIT

Auditorul va întocmi 4 rapoarte distincte de audit, pe suport de hârtie și electronic, în două exemplare, în limba română și în limba engleză.

Oferta financiară va include și detalierea prețului folosind următorul tabel:

Nr crt	Descriere serviciu	Cantitate	Preț unitar estimat LEI, fără TVA	Total in LEI, fără TVA
1	Servicii de auditare financiara	4		
	A. Valoare totala in lei, fara TVA			
	B. Valoare TVA ....% = A * ....%			
	C. Valoare totala inclusiv TVA = A+B			

**Prestarea serviciilor** se va derula la solicitarea autorității contractante, după intrarea în vigoare a contractului, iar datele concrete de desfășurare vor fi stabilite de comun acord între beneficiar și prestator.

*University Students Engaging in Responsible and Sustainable Energy Consumption (USE-REC)*

Finanțat cu sprijinul granturilor acordate prin mecanismul financiar Norvegian 2014-2021, în cadrul „Programului de Energie din România”

## ALTE CERINȚE

Condițiile minime care vor fi îndeplinite de fiecare auditor financiar implicat în îndeplinirea contractului:

- fiecare auditor financiar implicat în îndeplinirea contractului trebuie să prezinte copia carnetului de membru al CAFR vizat cu mențiunea „activ” pentru anul 2023 (conform cu originalul, semnătură și ștampilă);
- experiență de minimum 3 ani ca auditor financiar

În cazul în care beneficiarul solicită modificări legate de numărul de produse și termenele de livrare, față de cele menționate mai sus, furnizorul va oferi soluții alternative pentru acestea, cu condiția încadrării în suma totală prezentată în ofertă.

### 5. Perioada de valabilitate a ofertei

Se solicită o perioadă de valabilitate a ofertei de 30 de zile.

### 6. Termenul de prestare a serviciului

Prestarea serviciilor se va efectua în baza comenzilor emise de beneficiar, cu respectarea obiectului contractului.

- Serviciile vor fi livrate, conform precizărilor, la adresa de pe str. Petre Râmneanțu, nr. 2A, sala A204, Tel: 0256 404015
- Livrarea și recepția serviciilor se va efectua în timpul programului de lucru: de luni până joi între orele 09:00-15:00, vineri între orele 09:00 – 10:00 conform termenelor de livrare specificate;
- Transportul se va asigura de către furnizor pe cheltuiela sa, cu mijloacele proprii până la adresa de recepție a beneficiarului.
- Recepția se va face în prezența ambelor părți și va fi consemnată într-un proces verbal de recepție cantitativ - calitativă semnat de ambele părți și va însoți obligatoriu documentele de plată.
- Contractul va intra în vigoare la data semnării de către ambele părți, va fi valabil până la data de 30.04.2024, cu posibilitatea de prelungire prin act adițional, data limită până la care se va depune Cererea de rambursare finală, iar serviciile de auditare financiară vor asigura auditarea tuturor cheltuielilor rezultate din implementarea activităților prevăzute în cadrul proiectului pe perioada de implementare.

### 7. Modalități de plată

Plata serviciilor se va efectua în termen de 30 de zile, pe baza facturii fiscale și a procesului verbal de predare semnat de ambele părți.

### 8. Precizări finale

Respectarea instrucțiunilor din caietul de sarcini este obligatorie pentru toți operatorii economici care au depus oferta.

În cazul în care beneficiarul solicită alte modificări decât cele menționate mai sus, prestatorul va oferi soluții pentru acestea.

**Întocmit,**

**Manager Proiect**