

Aprobat,  
Administrator public,  
Grigore-Florin Moldovan

## CAIET DE SARCINI

### 1. INFORMAȚII GENERALE

- 1.1. **Denumirea obiectivului de investiții:** Servicii de audit financiar al proiectului „Reabilitarea și restaurarea castelului din localitatea Posmuș, județul Bistrița-Năsăud”
- 1.2. **Ordonatorul principal de credite:** Consiliul Județean Bistrița-Năsăud
- 1.3. **Beneficiar:** UAT Județul Bistrița-Năsăud, Piața Petru Rareș nr.1, Bistrița.

### 2. DATE DE IDENTIFICARE A OBIECTIVULUI DE INVESTIȚII

Localizarea Castelului Teleki: satul Posmuș, comuna Șieu, județul Bistrița-Năsăud. Edificiul este monument istoric de importanță națională, inclus în Lista Monumentelor Istorice din România (2015) cu codul BN-II-a-A-01685, respectiv BN-II-m-A-01685.01 (Pavilion de intrare, corpurile laterale de nord și sud) și BN-II-m-A-01685.02 (Corp principal, Castelul Teleki).

### 3. DESCRIEREA SUCCINTĂ A OBIECTIVULUI DE INVESTIȚII PROPUȘ, DIN PUNCT DE VEDERE TEHNIC ȘI FUNCȚIONAL

Propunerile de amenajare funcțională sunt subordonate caracterului de monument istoric al ansamblului, de caracteristicile constructive și conformare ale spațiilor disponibile. Castelul, în urma restaurării și reabilitării, va fi deschis publicului larg și vizitatorilor, devenind destinație turistică. Conex activității turistice, spațiile ansamblului vor fi funcționalizate și amenajate flexibil pentru a găzdui un **centru cultural**. Principalele destinații ale spațiilor vor fi acelea de spații expoziționale, ateliere participative de creație artistică și etnografică, spații pentru conferințe cu tematică cultral-artistică, spații muzeistice. Toate spațiile vor fi integral deschise și destinate participării publicului vizitator sau turiștilor.

### 4. CALIFICAREA AUDITORULUI FINANCIAR

„Auditorul” este persoana fizică sau juridică înscrisă 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 respectiv.

Cerințele minime privind calificarea auditorului financiar:

- Certificat de atestare a calității de auditor financiar eliberat de CAFR (copie);



- Carnet de membru al CAFR vizat conform termenelor legale, cu mențiunea „Activ” (copie);
- Autorizația emisă de CAFR (pentru persoane juridice - copie);
- Declarația pe proprie răspundere a auditorului din care să rezulte că nu a fost sancționat în ultimii 3 ani de către Departamentul de monitorizare și competență profesională al CAFR (original).

## **5. SITUAȚIA PERSONALĂ A OFERTANTULUI/CANDIDATULUI**

Operatorii economici ce depun oferta trebuie să dovedească o formă de înregistrare în condițiile legii din țara de rezidență, să reiasă că operatorul economic este legal constituit, că nu se află în niciuna dintre situațiile de anulare a constituirii precum și faptul că are capacitatea profesională de a realiza activitățile care fac obiectul contractului.

Informațiile cuprinse în acest document vor fi reale/actuale la MOMENTUL PREZENTĂRII.

Nota 1: În cazul ofertanților străini, se vor prezenta documente echivalente emise în țara de rezidență.

Nota 2: În cazul în care oferta este depusă de o asocieră, cerința privind obiectul de activitate trebuie să fie îndeplinită de fiecare asociat pentru partea de contract pe care o realizează.

## **6. OBIECTUL CONTRACTULUI DE PRESTĂRI SERVICII**

**OBIECTUL CONTRACTULUI:** Servicii de audit financiar al proiectului „Reabilitarea și restaurarea castelului din localitatea Posmuș, județul Bistrița-Năsăud”.

În conformitate cu legislația în vigoare și prevederile programului operațional regional 2014-2020 se va realiza auditul financiar extern al proiectului.

Auditorul va întocmi rapoarte de audit care vor respecta inclusiv cerințele ghidului solicitantului cu privire la conținutul acestora și a contractului de finanțare. În situațiile prevăzute de program, auditorul va verifica potențiala dublă finanțare a cheltuielilor.

Conform Ghidului solicitantului rapoartele de audit vor trebui să confirme că cheltuielile cuprinse în cererile de rambursare au fost verificate și:

- sunt necesare pentru realizarea proiectului
- sunt prevăzute în contractul încheiat cu beneficiarul proiectului
- sunt în conformitate cu principiile unui management financiar sănătos, respectiv utilizarea eficientă a fondurilor, și un raport optim cost/beneficiu (rezonabilitatea prețurilor conform prevederilor OUG 66/2011 privind prevenirea, constatarea și sancționarea neregulilor apărute în obținerea și utilizarea fondurilor europene și/sau a fondurilor publice naționale aferente, cu modificările și completările ulterioare)
- sunt efectuate și plătite de beneficiar sau partenerii săi
- cheltuielile au fost plătite pe parcursul perioadei de eligibile



- sunt înregistrate în contabilitatea beneficiarului/ partenerului 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
  - pentru operațiunile specifice proiectului este să utilizează conturi analitice distincte. La constituirea analiticului se va utiliza, pe lângă simbolurile obligatorii conform Normelor privind organizarea contabilitatii în funcție de tipul beneficiarului și codul SMIS al proiectului
  - cheltuielile decontate sunt în conformitate cu propunerile tehnice și financiare oferite (se verifică prețurile unitare și cantitățile decontate)
  - beneficiarii vor derula fondurile aferente pre-finanțării proiectelor prin conturi separate deschise special pentru proiect.
  - beneficiarii care efectuează plăți în valută în cadrul proiectului solicită la rambursare contravaloarea în lei a acestora la cursul Băncii Naționale a României din data întocmirii documentelor de plată în valută;
- Atunci când același beneficiar desfășoară mai multe proiecte în același timp sau un proiect primește finanțare sub diferite forme de sprijin sau din diferite fonduri, auditorii verifică potențiala dublă finanțare a unei cheltuieli.

**Rapoartele de audit financiar se vor elabora trimestrial, aferente activităților ce pot fi auditate în trimestrul respectiv.**

## **7. DURATA DE FINALIZARE A CONTRACTULUI**

Contractul intră în vigoare de la data semnării și se încheie la finalul perioadei de implementare a proiectului.

În condițiile în care, din motive obiective, perioada de implementare a proiectului se va prelungi pe baza unui act adițional la contractul de finanțare, contractul de servicii va fi prelungit în mod automat cu aceleași număr de luni, fără modificarea valorii acestuia.

## **8. MODUL DE PREZENTARE A PROPUNERII FINANCIARE**

Se va prezenta formularul de ofertă.

Pretul va fi oferit , în lei fără TVA.

Prețul contractului va fi ferm.

Nu se acceptă actualizarea prețului contractului.

## **9. MODUL DE PREZENTARE A PROPUNERII TEHNICE**

În propunerea tehnică, prestatorul va prezenta o descriere a activităților ce vor fi prestate, identificând în mod clar durata acestora, conform cerințelor prevăzute în caietul de sarcini și ținând cont de ghidul solicitantului.

Ofertantul va prezenta o **declarație pe proprie răspundere privind respectarea cerințelor din caietul de sarcini.**



## **10. ALTE RESPONSABILITĂȚI ALE PRESTATORULUI:**

Prestatorul va presta serviciile cu profesionalism și promptitudine, pentru derularea în condiții optime și la timp a activităților contractului.

Se va ține cont de conținutul Cererii de Finanțare și a Contractului de finanțare nr. 654/14.11.2017 aferente proiectului „Reabilitarea și restaurarea castelului din localitatea Posmuș, județul Bistrița-Năsăud” COD SMIS 116578.

Proprietatea intelectuală asupra documentațiilor aparține beneficiarului.

## **11. CRITERIU DE ATRIBUIRE**

Cel mai bun raport calitate-preț.

Criteriile după care se va acorda punctajul:

### **FACTORUL FINANCIAR – 80 %**

#### **11.1. Prețul ofertei**

Pondere: 80%

Punctaj maxim: 80 puncte

Descriere: propunerea financiară fără TVA

Algoritm de calcul: prețul cel mai scăzut fără TVA dintre prețurile ofertelor admisibile fără TVA va obține punctajul maxim acordat – 80 punctaj

Celelalte oferte admisibile vor primi un punctaj calculat astfel:

punctaj ofertă  $P1 = (\text{Prețul ofertei admisibile cu cel mai mic preț fără TVA} / \text{PREȚUL ofertei admisibile n fără TVA}) * 80$

### **FACTORUL TEHNIC – 20 %**

**11.2. Experiența similară. Se vor prezenta contracte privind prestare de servicii similare (audit financiar) aferente unor proiecte finanțate din fonduri nerambursabile .**

Pondere: 20%

Punctaj maxim: 20 puncte

Algoritm de calcul:

0 Contracte – 0 puncte

Între 1-3 contracte: 10 puncte

Mai mult de 3 contracte: 20 puncte

Punctajul total se calculează însumând punctajul de la cele 2 criterii.

Oferta câștigătoare va fi declarată cea cu punctajul cel mai mare.

În cazul unor oferte cu punctaj egal, se va alege oferta cu prețul cel mai mic. În cazul în care sunt două sau mai multe oferte cu același punctaj și cu același preț, se va solicita o nouă ofertă de preț.

## **12. MODALITĂȚI DE PLATĂ**

Achizitorul are obligația de a efectua plata serviciilor prestate după ce acestea au fost recepționate și acceptate de către beneficiar, în termen de



maxim 30 zile de la emiterea facturii de către acesta. Facturile se vor emite trimestrial, aferent fiecarui raport de audit trimestrial.

### **13. LOCUL DE PRESTARE A SERVICIILOR**

Locul de prestare a serviciilor este la sediul beneficiarului.

### **14. LEGISLAȚIE APLICATĂ**

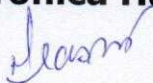
- Legea Nr. 98/2016 privind achizițiile publice, cu modificările și completările ulterioare;
- Hotărârea nr. 395/2016 din 2 iunie 2016 pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a prevederilor referitoare la atribuirea contractului de achiziție publică/acordului-cadru din Legea nr. 98/2016 privind achizițiile publice, cu modificările și completările ulterioare;
- OUG nr.66/2011 – privind prevenirea, constatarea și sancționarea neregulilor apărute în obținerea și utilizarea fondurilor europene și/sau a fondurilor publice naționale aferente acestora, cu modificările și completările ulterioare;
- Ghidului de finanțare din cadrul Programului Operațional Regional 2014-2020, Axa prioritară 5 – Îmbunătățirea mediului urban și conservarea, protecția și valorificarea durabilă a patrimoniului cultural, Prioritatea de investiții 5.1 – Conservarea, protejarea, promovarea și dezvoltarea patrimoniului natural și cultural;
- orice altă legislație specifică.

**Avizat,**

**Director executiv,  
Grigore-Dorin Popescu**



**Manager proiect,  
Veronica Hasnăș**



**Asistent manager  
Codruța Sălăgean**



**Întocmit,  
Consultant Extern Achiziții Publice  
Avocat Canciu Alexandru**

**Alexandru-  
Cristian Canciu**

Semnat digital de  
Alexandru-Cristian  
Canciu

Data: 2018.03.01