



Direcţia Tehnică, Investiţii şi Patrimoniu
Serviciul Achiziţiei, Autorizări Transporturi şi Monitorizare Servicii Publice
Nr. 13505/04.09.2018

 **APROBAT,**
Preşedintă,
Daniela Cîmpean
ADMINISTRATOR PUBLIC
SEBASTIAN TOADER DOTCOŞ

INVITAŢIE ACHIZIŢIE

Consiliul Judeţean Sibiu în calitate de autoritate contractantă intenţionează să achiziţioneze Servicii de audit financiar în cadrul proiectului "Reabilitarea termică a unor clădiri din cadrul Spitalului de Pneumoftiziologie Sibiu – Dispensarul", *prin procedura de achiziţie directă*

Cod CPV – 79212100-4- Servicii de auditare financiară

În acest context, vă rugăm să aveţi amabilitatea de a ne transmite oferta dvs., care trebuie să conţină cel puţin următoarele elemente:

1. Scrisoare de înaintare din care să rezulte procedura pentru care se transmite oferta (formular nr. 1)
2. Datele de contact ale operatorului economic (adresa, număr de înregistrare la Registrul Comerţului, CUI, cont trezorerie, nr. de telefon, **adresa de e-mail validă**), precum şi datele de contact ale persoanei desemnate să se ocupe de derularea contractului (Formular nr. 2)
3. Declaraţii privind neîncadrarea în situaţiile prevăzute de art. 60, 164, 165, 167 din Legea 98/2016 privind achiziţiile publice
4. Preţul serviciilor prestate (lei, fără TVA)
5. Perioada de valabilitate a ofertei: minim 90 de zile
6. Perioada de prestare a serviciilor (conform cerinţelor din caietul de sarcini).
7. Descrierea cerinţelor solicitate de către autoritatea contractantă în cadrul caietului de sarcini (propunere tehnică).

Valoarea estimată: 21.008,40 lei, fără TVA

Criteriul de atribuire este *preţul cel mai scăzut*.

Evaluarea ofertelor se va realiza de către comisia de evaluare formată din minim 3 persoane din cadrul autorităţii contractante. Comisia de evaluare va verifica corespondenţa ofertei tehnice cu cerinţele solicitate în cadrul caietului de sarcini şi în urma evaluării ofertelor financiare va întocmi un clasament pe baza căruia se va stabili oferta câştigătoare.

Ofertele care nu prezintă o descriere detaliată a caietului de sarcini sau nu descrie modul de prestare a cerințelor caietului de sarcini vor fi declarate neconforme.

Valorile care se vor compara în scopul întocmirii clasamentului sunt valori oferite în lei, fără TVA, aferente serviciilor solicitate.

Ofertele depuse de către operatorii economici trebuie să fie datate, semnate și parafate.

Este obligatoriu ca operatorul economic desemnat câștigător să fie înscris în Sistemul Electronic de Achiziții Publice (SEAP www.e-licitatie.ro).

Serviciile care fac obiectul achiziției se vor achiziționa din catalogul electronic SEAP, de la operatorul economic desemnat câștigător.

În termen de maxim 2 zile lucrătoare de la primirea comunicării din partea autorității contractante că oferta sa a fost declarată câștigătoare, operatorul economic desemnat câștigător trebuie să-și publice în catalogul electronic oferta.

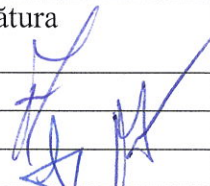
Comunicarea dintre operatorii economici care își depun ofertele și autoritatea contractantă se va realiza prin e-mail, astfel fiecare operator economic va indica în cadrul formularului nr. 2 o adresa de e-mail validă.

Data limită pentru transmiterea ofertelor va fi data de **14.09.2018**, ora 11.00 la sediul Consiliului Județean Sibiu, str. General Magheru nr. 14, fax nr. 0269232064 și /sau prin e-mail: achizitii@cjsibiu.ro.

Persoanele de contact pentru această achiziție: dl. Radu Ganea și dna Felicia Miheș, telefon 0269/217733 interior 152/191, e-mail: achizitii@cjsibiu.ro.

În speranța unei bune colaborări, vă mulțumim pentru operativitate.

Cu deosebită considerație,

Nr. crt.	Nume	Funcție	Semnătura
1.	Ovidiu Fărcaș	Director Executiv	
2.	Radu Ganea	Șef serviciu	
3.	Felicia Miheș	Inspector	

Formularul nr. 1

OFERTANTUL

.....
(denumirea/numele)

Înregistrat la sediul autorității contractante
nr. /

SCRISOARE DE ÎNAINȚARE

Către,
Consiliul Județean Sibiu,

Ca urmare a Invitației de participare la achiziție privind aplicarea procedurii
pentru atribuirea contractului de *servicii de*....., noi,
..... (denumirea/numele ofertantului) vă
transmitem alăturat coșul sigilat și marcat în mod vizibil, conținând următoarele:

.....
.....
.....
.....
.....
.....

Avem speranța că oferta noastră este corespunzătoare și vă satisface cerințele.

Data completării

.....
(operator economic - denumirea/numele)

Formular nr.2

Date de identificare a ofertantului

Denumire ofertant:

Persoana de contact:

Adresa firmei:

Cod unic de înregistrare:

Număr de înregistrare de la Registrul Comerțului:

Număr de telefon:

Numar de fax:

Cont de trezorerie:

Mobil:

Administrator:

Persoana desemnată pentru semnarea contractului:

Adresa de e-mail:

Operator economic
.....
(denumirea/numele)

FORMULAR DE OFERTĂ

Către,
(denumirea autorității contractante și adresa completă)

Domnilor,

1.Examinând documentația de atribuire, subsemnații, reprezentanți ai ofertantului(denumirea/numele ofertantului), ne oferim ca, în conformitate cu prevederile și cerințele cuprinse în documentația mai sus menționată, să prestăm(denumirea serviciilor), în condițiile precizate în Caietul de sarcini anexă la prezenta Invitație și cu respectarea propunerii tehnice și financiare înaintate, pentru suma delei, (suma în litere și în cifre), la care se adaugă TVA în valoare de lei (suma în litere și în cifre).

2.Ne angajăm să menținem aceasta ofertă valabilă pentru o durată de zile, (durata în litere și cifre), respectiv până la data de(ziua/luna/anul), și ea va rămâne obligatorie pentru noi și poate fi acceptată oricând înainte de expirarea perioadei de valabilitate.

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

4.Precizăm că:

depunem ofertă alternativă, ale cărei detalii sunt prezentate într-un formular de ofertă separat, marcat în mod clar "alternativă";

nu depunem ofertă alternativă. (Se bifează opțiunea corespunzătoare.)

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

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

Data ____ / ____ / ____

_____, în calitate de _____, legal autorizat să semnez

(semnătura)

oferta pentru și în numele _____.

(denumirea/numele ofertantului)

OPERATOR ECONOMIC

(denumirea/numele)

Declaratie privind neincadrarea in prevederile art. 60, alin (1) din Legea 98/2016**Titlul**
contractului:

Subsemnatul(a) (nume/ prenume), domiciliat(a) in (adresa de domiciliu), identificat(a) cu act de identitate (CI/ Pasaport), seria, nr., eliberat de....., la data de, CNP, **in calitate de reprezentant legal al operatorului economic** (denumire), avand calitatea de **oferant unic/ oferant asociat/ tert sustinator/subcontractant** (dupa caz), la procedura de licitatie deschisa pentru atribuirea contractului de lucrari organizată de Consiliul Judetean Sibiu, declar că **oferantul unic/ oferantul asociat/ tertul sustinator/subcontractantul** (dupa caz) nu se afla in niciuna dintre urmatoarele situatii:

a) persoanele care dețin părți sociale, părți de interes, acțiuni din capitalul subscris al oferantului unic/ oferantului asociat/ tertului sustinator/subcontractantului (dupa caz) ori persoanele care fac parte din consiliul de administrație/organul de conducere sau de supervizare a oferantului unic/ oferantului asociat/ tertului sustinator/subcontractantului (dupa caz) participa în procesul de verificare/evaluare a ofertelor.

b) oferantului unic/ oferantului asociat/ tertului sustinator/subcontractantului (dupa caz) are drept membri în cadrul consiliului de administrație/organului de conducere sau de supervizare și/sau are acționari ori asociați semnificativi persoane care sunt soț/soție, rudă sau afin până la gradul al doilea inclusiv ori care se află în relații comerciale cu persoane cu funcții de decizie în cadrul autorității contractante;

c) oferantului unic/ oferantului asociat/ tertului sustinator/subcontractantului (dupa caz) a nominalizat printre principalele persoane desemnate pentru executarea contractului persoane care sunt soț/soție, rudă sau afin până la gradul al doilea inclusiv ori care se află în relații comerciale cu persoane cu funcții de decizie în cadrul autorității contractante.

Subsemnatul declar că informațiile furnizate sunt complete și corecte în fiecare detaliu și înțeleg că autoritatea contractantă are dreptul de a solicita, în scopul verificării și confirmării declarațiilor, orice documente doveditoare.

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

Totodata, declar ca am luat la cunostinta de prevederile art 326 « Falsul in Declaratii » din Codul Penal referitor la "*Declararea necorespunzătoare a adevărului, făcută unei persoane dintre cele prevăzute în art. 175 sau unei unități în care aceasta își desfășoară activitatea în vederea producerii unei consecințe juridice, pentru sine sau pentru altul, atunci când, potrivit legii ori împrejurărilor, declarația făcută servește la producerea acelei consecințe, se pedepsește cu închisoare de la 3 luni la 2 ani sau cu amendă.*"

Pentru completarea declaratiei :

Persoane cu funcții de decizie din cadrul autorității contractante:

CÎMPEAN DANIELA	președinte
CHRISTINE MANTA-KLEMENS	vicepresedinte
LUCĂ MARCEL CONSTANTIN	vicepresedinte
RODICA ȚÂRLEA	secretarul judetului
DOTCOȘ SEBASTIAN	administrator public

POPA OANA	dir.executiv
FARCAS OVIDIU	dir.executiv
OPRIȘ STEFAN	dir.executiv
GANEA RADU-IOAN	șef serviciu
FARCAȘIU ANDREEA	șef Serviciu
FUIOR NICOLETA	consilier juridic
FELICIA MIHEȘ	inspector
DIANA STREZA	consilier
CRISTIAN CĂPRIOREANU	consilier
CĂLIN BONDULESCU	consilier
IULIA PRODE	consilier
BIANCA VINTILĂ	consilier
ALINA NEACȘU	consilier
RAMONA ION	inspector
CĂTĂLIN MONAFU	consilier
MONICA DĂNCĂNEȚ	consilier
RODICA LUPEAN	consilier
SANDA MONICA BRÎNZĂ	consilier
ANCA BANCIU	consilier juridic
ELENA MUNTEANU	consilier juridic

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

Subsemnatul autorizez prin prezenta orice institutie, societate comerciala, banca, alte persoane juridice sa furnizeze informatii reprezentantilor autorizati ai autoritatii contractante.....cu privire la orice aspect legat de activitatea noastra.

Prezenta declaratie este valabila pana la data de.....

Inteleg ca in cazul in care aceasta declaratie nu este conforma cu realitatea, voi fi exclus din procedura.

Data completării

(Nume, prenume)

(Funcție)

(Semnătura autorizată și ștampila)

OPERATOR ECONOMIC

*(denumirea/numele)***DECLARAȚIE****privind neîncadrarea în situațiile prevăzute la art. 164 din Legea nr. 98/2016**

Subsemnatul, reprezentant împuternicit al (*denumirea/numele si sediul/adresă operatorului economic*) în calitate de candidat /candidat asociat /oferant /oferant asociat /terț susținător al candidatului /oferantului, declar pe propria răspundere, sub sancțiunea excluderii din procedură și a sancțiunilor aplicate faptei de fals în acte publice, că nu ne aflăm în niciuna din situațiile prevăzute la art. 164 din Legea nr. 98/2016, respectiv în ultimii 5 ani nu am fost condamnat prin hotărâre definitivă a unei instanțe judecătorești pentru comiterea uneia dintre următoarele infracțiuni:

a) constituirea unui grup infracțional organizat, prevăzută de art. 367 din Legea nr. 286/2009 privind Codul penal, cu modificările și completările ulterioare, sau de dispozițiile corespunzătoare ale legislației penale a statului în care respectivul operator economic a fost condamnat;

b) infracțiuni de corupție, prevăzute de art. 289—294 din Legea nr. 286/2009, cu modificările și completările ulterioare, și infracțiuni asimilate infracțiunilor de corupție prevăzute de art.10—13 din Legea nr. 78/2000 pentru prevenirea, descoperirea și sancționarea faptelor de corupție, cu modificările și completările ulterioare, sau de dispozițiile corespunzătoare ale legislației penale a statului în care respectivul operator economic a fost condamnat;

c) infracțiuni împotriva intereselor financiare ale Uniunii Europene, prevăzute de art. 181—185 din Legea nr. 78/2000, cu modificările și completările ulterioare, sau de dispozițiile corespunzătoare ale legislației penale a statului în care respectivul operator economic a fost condamnat;

d) acte de terorism, prevăzute de art. 32—35 și art. 37—38 din Legea nr. 535/2004 privind prevenirea și combaterea terorismului, cu modificările și completările ulterioare, sau de dispozițiile corespunzătoare ale legislației penale a statului în care respectivul operator economic a fost condamnat;

e) spălarea banilor, prevăzută de art. 29 din Legea nr. 656/2002 pentru prevenirea și sancționarea spălării banilor, precum și pentru instituirea unor măsuri de prevenire și combatere a finanțării terorismului, republicată, cu modificările ulterioare, sau finanțarea terorismului, prevăzută de art. 36 din Legea nr. 535/2004, cu modificările și completările ulterioare,

sau de dispozițiile corespunzătoare ale legislației penale a statului în care respectivul operator economic a fost condamnat; f) traficul și exploatarea persoanelor vulnerabile, prevăzute de art. 209—217 din Legea nr. 286/2009, cu modificările și completările ulterioare, sau de dispozițiile corespunzătoare ale legislației penale a statului în care respectivul operator economic a fost condamnat;

g) fraudă, în sensul articolului 1 din Convenția privind protejarea intereselor financiare ale Comunităților Europene din 27 noiembrie 1995.

Subsemnatul declar pe propria răspundere, sub sancțiunea excluderii din procedură și a sancțiunilor aplicate faptei de fals în acte publice, că niciun membru al organului de administrare, de conducere sau de supraveghere sau care are putere de reprezentare, de decizie sau de control în cadrul entității pe care o reprezintă nu a fost condamnat, în ultimii 5 ani, prin hotărâre definitivă a unei instanțe judecătorești pentru comiterea uneia dintre infracțiunile de mai sus.

Subsemnatul declar că informațiile furnizate sunt complete și corecte în fiecare detaliu și înțeleg că autoritatea contractantă și/sau furnizorul de servicii de achiziții au dreptul de a

solicita, în scopul verificării și confirmării declarațiilor orice documente doveditoare de care dispunem.

Data completării

(Nume, prenume)

(Funcție)

(Semnătura autorizată și ștampila)

Aprobat

Președinte

Daniela Cimpean

CAIET DE SARCINI



pentru achiziționarea serviciilor de auditare financiară în cadrul proiectului
” Reabilitarea termică a unor clădiri din cadrul Spitalului de Pneumoftiziologie Sibiu-
Dispensarul”

I. Informații Generale

Informații despre subiectul verificării cheltuielilor

Numărul de referință și data Contractului de Finanțare	Contract de finanțare nr. POR 2755/31.07.2018, SMIS 117992
Titlul contractului de Finanțare	Reabilitarea termică a unor clădiri din cadrul Spitalului de Pneumoftiziologie Sibiu- Dispensarul
Țara	România
Beneficiar	UAT Județul Sibiu
Sursa de finanțare	Programul Operațional Regional 2014-2020, Axa prioritară 3: Sprijinirea tranziției către o economie cu emisii scăzute de carbon, Prioritate de investiții 3.1B - Sprijinirea eficienței energetice, a gestionării inteligente a energiei și a utilizării energiei din surse regenerabile în infrastructurile publice, inclusiv în clădirile publice și în sectorul locuințelor
Data de început a Proiectului	17.02.2016
Data de finalizare a proiectului	28.02.2022
Autoritatea de Management	Ministerul Dezvoltării Regionale, Administrației Publice și Fondurilor Europene
Organismul Intermediar	Agenția de Dezvoltare Regională Centru

Introducere

Prin prezentul document, UAT Județul Sibiu în calitate de beneficiar în cadrul Proiectului “Reabilitarea termică a unor clădiri din cadrul Spitalului de Pneumoftiziologie Sibiu- Dispensarul”, proiect finanțat prin POR 2014-2020 Cod SMIS: 117992, contract de finanțare numărul POR 2755/31.07.2018, invită operatorii economici interesați să depună o ofertă pentru achiziția serviciilor de auditare financiară pentru proiectul mai sus amintit în conformitate cu cerințele incluse în prezentul Caiet de sarcini.

Prin contractul de finanțare nr. POR 2755/31.07.2018, SMIS 117992, UAT Județul Sibiu a obținut finanțarea prin Programul Operațional Regional 2014-2020 a proiectului ” Reabilitarea termică a unor clădiri din cadrul Spitalului de Pneumoftiziologie Sibiu- Dispensarul”, proiect având ca obiectiv general sprijinirea eficienței energetice, a gestionării inteligente a energiei și a utilizării energiei din surse regenerabile în infrastructurile publice din Municipiul Sibiu. UAT Județul Sibiu în calitate de

beneficiar, îi revine responsabilitatea de a contracta agentul economic de specialitate care să presteze serviciile care fac obiectul prezentului Caiet de sarcini.

Obiectivul general al proiectului este reprezentat de sprijinirea eficienței energetice, a gestionării inteligente a energiei și a utilizării energiei din surse regenerabile în infrastructurile publice din Municipiul Sibiu.

Atingerea acestui obiectiv va aduce beneficii semnificative atât din punctul de vedere al economisirii energiei care are un impact financiar semnificativ asupra proprietarului, cât și din punct de vedere al protecției mediului, prin utilizarea resurselor naturale pentru producerea energiei. Am ales să realizăm acest proiect deoarece reducerea consumului de energie și eficiență energetică este unul din principalele obiective ale Uniunii Europene, și implicit unul dintre obiectivele de la nivel național, regional și județean. Totodată, directiva privind performanța energetică a clădirilor - EPBD (2010/31/UE și 2002/91/CE abrogat) a impus standarde stricte de performanță energetică și o serie de alte cerințe pentru clădirile noi și existente. Pentru a contribui la atingerea acestor obiective, și pentru a ne conforma legislației de la nivel european, există un potențial semnificativ de reducere a consumului, în special în sectoarele mari consumatoare de energie, printre care se numără și clădirile publice, cu precădere cele care dețin funcțiuni sociale, precum Spitalul de Pneumoftiziologie Sibiu. Totodată, proiectul de față prevede măsuri de reducere a consumului total de energie prin utilizarea de surse regenerabile. Având în vedere că resursele neregenerabile de energie sunt pe cale de epuizare și pentru că Uniunea Europeană să ajungă la o pondere a energiei din surse regenerabile de energie în consumul final brut de energie de 20% până la orizontul anului 2020, s-au stabilit obiective naționale obligatorii pentru fiecare stat membru, incluzând România, pentru care obiectivul național este de 24%. Astfel, România trebuie să creeze un cadru legal și mecanisme de direcționare a fondurilor europene în valorificarea surselor regenerabile de energie. Mai mult decât atât, conform angajamentelor europene, România trebuie să își îmbunătățească eficiența energetică cu 19% și să reducă emisiile de gaze cu efect de seră cu 20% până în anul 2020.

Obiectivul specific al proiectului îl reprezintă creșterea eficienței energetice în clădirile publice din cadrul Spitalului de Pneumoftiziologie Sibiu prin reabilitarea termică a unui pavilion - Dispensarul - având o suprafață utilă de peste 500 mp.

II Obiectul contractului

Obiectivul autorității contractante în atribuirea contractului de servicii îl reprezintă asigurarea serviciilor de auditare în cadrul proiectului ” Reabilitarea termică a unor clădiri din cadrul Spitalului de Pneumoftiziologie Sibiu- Dispensarul” pe parcursul implementării acestuia.

Contractul ce urmează a fi atribuit are ca obiect achiziționarea serviciilor de audit financiar, respectiv auditarea tuturor activităților proiectului menționat, a înregistrărilor și a conturilor acestuia, conform legislației în vigoare și cerințelor finanțatorului, activitate obligatorie pentru proiectele finanțate prin fondurile structurale pentru proiectul „*Reabilitarea termică a unor clădiri din cadrul Spitalului de Pneumoftiziologie Sibiu- Dispensarul*”.

Furnizorul serviciilor de audit execută proceduri specifice agreeate cu privire la verificarea cheltuielilor contractului de finanțare nerambursabilă finanțat în cadrul POR 2014-2020. Furnizorul serviciilor de audit verifică faptul că sumele solicitate spre rambursare de către Autoritatea Contractantă în Cererile de rambursare/Cererile de plată pentru acțiunile finanțate în cadrul

contractului de finanțare s-au efectuat („realitatea desfășurării”), sunt legale („legalitatea”), exacte („exactitate”) și eligibile.

Serviciile de audit se vor realiza de către un auditor extern autorizat.

III Descrierea serviciilor ce vor fi prestate

Prestatorul de servicii de audit financiar va obține, pe baza verificărilor, dovezi suficiente în vederea exprimării unei opinii asupra realității, legalității și conformității tuturor cheltuielilor efectuate de Beneficiar în implementarea proiectului. În acest scop, Prestatorul de servicii de audit va menționa în cuprinsul Raportului, constatările la care s-a ajuns.

3.1. Principalele etape ale activității de audit sunt:

- Discuții preliminare cu echipa de proiect și, în mod deosebit, cu cei implicați în menținerea evidențelor contabile și întocmirea situațiilor financiare;
- Cunoașterea și evaluarea procedurilor contabile și a celor de raportare utilizate de către Autoritatea Contractantă în derularea Contractului de Finanțare;
- Verificarea conformității cu procedurile și cerințele Finanțatorului – ADR Centru pentru MDRAP;
- Verificarea în detaliu a sumelor din Rapoartele de audit financiar asupra Contractului de finanțare, cu scopul de a obține probe de audit suficiente și corespunzătoare pentru a permite emiterea opiniei de audit asupra situațiilor financiare întocmite în conformitate cu cerințele Finanțatorului:
 - a) verificarea exactității și realității sumelor incluse în situațiile financiare ale contractelor;
 - b) existența documentelor suport ce însoțesc Rapoartele de audit financiar;
 - c) în timpul revizuirii documentelor suport, o atenție specială va fi acordată următoarelor activități:
 - utilizarea fondurilor primite în conformitate cu clauzele Contractului de finanțare;
 - lucrările/serviciile au fost achiziționate în concordanță cu procedurile legale de achiziții și cu Contractul de finanțare al proiectului;
 - există o legătură clară între documentele suport ale operațiunilor și Rapoartele de audit financiar;
 - dacă există documente justificative asupra încasărilor și plăților în concordanță cu clauzele Contractului de finanțare.

Furnizorul serviciilor de auditare financiară elaborează metodele proprii de lucru și desfășoară activitățile asumate prin contract privind verificarea activităților, înregistrărilor și conturilor proiectului, în conformitate cu obiectivul și scopul acestui contract și cu procedurile specifice conforme cu legislația în vigoare.

Pe parcursul realizării acestor proceduri, auditorul poate aplica tehnici precum ancheta și analiza, (re)calcularea, comparația, alte verificări de precizie, observații, inspectarea înregistrărilor și a documentelor, inspectarea activelor și obținerea confirmărilor.

Auditorului i se vor pune la dispoziție toate documentele justificative întocmite în perioada de implementare a proiectului și toate înregistrările contabile, inclusiv situațiile de sinteză elaborate de beneficiar pentru auditarea proiectului în bune condiții, iar acesta le va utiliza doar în scopul solicitat și cu păstrarea confidențialității.

3.2. Termenii și condițiile Contractului de Finanțare

Auditorul verifică dacă:

- Fondurile au fost cheltuite în conformitate cu termenii și condițiile Contractului de Finanțare art. 1, alin. (2).
- Cheltuielile solicitate la plată sunt reale, exacte și eligibile.

Eligibilitatea înseamnă ca sumele care urmează a fi decontate din fonduri nerambursabile au fost cheltuite în concordanță cu termenii și condițiile Contractului de Finanțare nr. 2755/31.07.2018 și alte reglementări în vigoare precizate mai jos.

În cazul în care, urmare a unei verificări defectuoase a auditorului, sumele solicitate nu vor fi rambursate, furnizorul va răspunde potrivit obligațiilor contractuale.

3.3. Planificarea, procedurile, documentația și dovezile de audit

Furnizorul serviciilor de audit trebuie să obțină o înțelegere suficientă a termenilor și condițiilor contractului de finanțare și a anexelor lui, cât și a altor informații relevante. Pentru aceasta Furnizorul serviciilor de audit se obligă să consulte minim următoarele documente:

- Programului Operațional Regional 2014-2020, Axa prioritară 3 - Sprijinirea tranziției către o economie cu emisii scăzute de carbon, Prioritatea de investiții 3.1 - Sprijinirea eficienței energetice, a gestionării inteligente a energiei și a utilizării energiei din surse regenerabile în infrastructurile publice, inclusiv în clădirile publice, și în sectorul locuințelor, Operațiunea B - Clădiri Publice,
- Contractul de finanțare (semnat de Autoritatea Contractantă și de Organismul Intermediar și anexele acestuia), inclusiv documentele suport aferente acestuia;
- Hotărârea nr. 399/2015 privind regulile de eligibilitate a cheltuielilor efectuate în cadrul operațiunilor finanțate prin Fondul european de dezvoltare regională, Fondul social european și Fondul de coeziune 2014-2020;
- OUG 75/1999 privind activitatea de audit financiar cu modificările și completările ulterioare, actualizată;
- Codul de Etică pentru Contabilii Profesioniști;
- Standardele Internaționale ale Serviciilor Conexe ('ISRS') 4400 Angajamente de a efectua Procedurile asupra cărora s-a convenit privind Informația Financiară așa cum au fost promulgate de către IFAC;
- Alte documente emise de autoritățile competente cu privire la finanțarea/implementarea proiectelor finanțate prin Programul Operațional Regional.

Furnizorul serviciilor de audit acordă o atenție deosebită condițiilor stipulate în documentele sus

menționate. Dacă auditorul consideră că termenii și condițiile verificate nu sunt suficient de clare, trebuie să ceară clarificări de la Beneficiar. Furnizorul serviciilor de audit va purta discuții cu personalul Beneficiarului implicat în implementarea proiectului în vederea obținerii tuturor informațiilor necesare pentru desfășurarea activității de audit.

Auditorul își va planifica activitatea astfel încât verificarea cheltuielilor să fie realizată efectiv, să respecte procedurile prevăzute în cadrul acestui 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 Conexes ISRS 4400.

3.4 Proceduri pentru verificarea eligibilității cheltuielilor solicitate de Beneficiar în Raportul de audit Financiar pentru acțiune

A. Proceduri generale

Furnizorul serviciilor de audit verifică dacă Cererile de rambursare/Cererile de plată a cheltuielilor sunt conforme cu condițiile contractului de finanțare al proiectului.

Furnizorul serviciilor de audit verifică dacă evidențele contabile ale Beneficiarului sunt în conformitate cu regulile pentru păstrarea înregistrărilor și cu regulile contabile din contractul de finanțare. Scopul este:

- de a evalua dacă o verificare eficientă și efectivă a cheltuielilor este fezabilă;
- de a raporta excepții importante și puncte slabe cu privire la contabilitate, păstrarea înregistrărilor, cerințele documentației, astfel încât Beneficiarul să poată întreprinde măsuri ulterioare pentru corectarea și îmbunătățirea acestora pe perioada de implementare rămasă a proiectului.

Furnizorul serviciilor de audit verifică dacă informațiile din Cererile de rambursare/Cererile de plată a cheltuielilor se reconciliază cu sistemul de contabilitate și înregistrările Beneficiarului (ex: bilanța de verificare, înregistrări din conturile analitice și sintetice).

Furnizorul serviciilor de audit verifică dacă au fost aplicate rate de schimb corecte pentru conversiile monedei, unde este cazul și în conformitate cu legislația națională aplicabilă.

B. Conformitatea cheltuielilor cu bugetul și revizuire analitică

Furnizorul serviciilor de audit realizează o revizuire analitică a rubricilor cheltuielilor din Cererile de rambursare/Cererile de plată a cheltuielilor și verifică:

- dacă categoriile de cheltuieli din Cererea de rambursare/Cererea de plată corespund cu categoriile de cheltuieli din bugetul proiectului prevăzut în contractul de finanțare;
- dacă cheltuielile efectuate au fost prevăzute în bugetul proiectului;
- dacă cheltuielile au fost efectuate în conformitate prevederile Contractului de finanțare;
- dacă cheltuielile efectuate sunt conforme cu legislația națională și europeană;
- dacă suma totală solicitată la plată de către Beneficiar nu depășește finanțarea nerambursabilă prevăzută în Contractul de finanțare;

- dacă 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;
- beneficiarul a efectuat modificări asupra liniilor bugetare care au limite maxime impuse de prevederile regulamentelor europene sau naționale sau de regulile de eligibilitate stabilite.

C. Categoriile de cheltuieli supuse verificării

Categoriile cheltuielilor solicitate de Beneficiar în Cererile de rambursare/Cererile de plată a cheltuielilor vor prelua denumirea capitolelor și liniilor bugetare din bugetul aprobat al proiectului.

Forma și natura probei suport (de exemplu o plată, un contract, o factură, etc) și modul în care cheltuiala este înregistrată (adică registrul de intrări), variază în funcție de tipul și natura cheltuielilor, a activităților sau tranzacțiilor de bază. În toate cazurile tipurile de cheltuieli reflectă valoarea contabilă (sau financiară) a activităților sau tranzacțiilor de bază, indiferent de tipul și natura activității sau tranzacției în cauză.

Furnizorul serviciilor de audit va verifica toate categoriile și tipurile de cheltuieli prezentate în Cererile de rambursare/Cererile de plată a cheltuielilor intermediare.

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.

D. Verificarea cheltuielilor

Furnizorul serviciilor de audit verifică cheltuielile și prezintă toate excepțiile care rezultă din această verificare. Excepțiile verificării sunt toate abaterile de la reglementările din contractele de finanțare și conforme legislației în vigoare, descoperite pe parcursul realizării acțiunii de audit. În toate cazurile, Furnizorul serviciilor de audit evaluează impactul financiar estimat al excepțiilor în termeni de cheltuieli neeligibile.

Furnizorul serviciilor de audit prezintă toate excepțiile găsite, inclusiv pe acelea cărora nu le poate măsura impactul financiar. Furnizorul serviciilor de audit va verifica toate categoriile și tipurile de tranzacții care generează cheltuielile declarate în Cererea de rambursare/Cererea de plată a cheltuielilor.

Acesta verifică dacă aceste cheltuieli:

- sunt necesare pentru desfășurarea proiectului. În acest sens, Furnizorul serviciilor de audit verifică dacă cheltuielile pentru o tranzacție sau activitatea au fost asumate pentru scopul propus al activității și dacă au fost necesare pentru activitățile și obiectivele proiectelor. Furnizorul serviciilor de audit verifică mai departe dacă cheltuielile sunt cuprinse în bugetele contractelor de finanțare și dacă sunt în conformitate cu principiile managementului financiar riguros, în special cu privire la *cost-eficiență* și cea mai bună utilizare a banilor;
- au fost asumate de Beneficiar pe perioada de implementare a proiectului;
- sunt înregistrate în conturile Beneficiarului și sunt identificabile, verificabile și dovedite cu originalele evidențelor suport.

Furnizorul serviciilor de audit verifică dacă cheltuielile pentru o tranzacție sau activitate au fost înregistrate corespunzător în sistemul contabil al Beneficiarului și în Cererile de rambursare/Cererile de plată a cheltuielilor și dacă sunt sprijinite de evidențe adecvate și documente suport justificative.

Aceasta include o evaluare adecvată și utilizarea unor rate de schimb corecte, atunci când este cazul. Furnizorul serviciilor de audit verifică dacă cheltuielile pentru o tranzacție sau activitate au fost corecte pe categorii, în Cererile de rambursare/Cererile de plată a cheltuielilor.

E. Verificarea achizițiilor aferente contractelor încheiate

Furnizorul serviciilor de audit verifică dacă atribuirea contractelor de furnizare, servicii, lucrări s-a realizat în conformitate cu prevederile legislației naționale și europene în vigoare, inclusiv prin aplicarea unei proceduri specifice (în cazul beneficiarilor de drept privat) stabilită de către Autoritatea de Management – privind atribuirea contractelor de achiziție publică, a contractelor de concesiune de lucrări publice și a contractelor de concesiune de servicii. 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 achiziția publică derulată de Beneficiar:

a. Întocmirea programului achizițiilor publice

- 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

b. Elaborarea documentației de atribuire

- stabilirea specificațiilor tehnice sau a documentației descriptive;
- stabilirea cerințelor minime de calificare, dacă este cazul, a criteriilor de selectare;
- selectarea criteriului de atribuire
- dacă este cazul, solicitarea garanției de participare;
- completarea Fișei de date a achiziției;
- stabilirea formularelor și modelelor nestandardizate;
- anunț către Ministerul Finanțelor Publice privind verificarea procedurală;
- definitivarea documentației de atribuire

c. Chemarea la competiție - 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;

d. Derularea procedurii de atribuire

- dacă este cazul, primirea candidaturii și selectarea candidaților;
- 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;

e. Atribuirea contractului de achiziție publică sau încheierea acordului cadru

- notificarea rezultatului;
- perioada de așteptare;
- dacă este cazul, soluționarea contestațiilor;
- semnarea contractului sau încheierea acordului cadru;
- transmiterea spre publicare a unui anunț de atribuire;

f. Încheierea dosarului de achiziție publică

- definitivarea dosarului de achiziție

g. Derularea contractului sau acordului-cadru

- dacă este cazul, constituirea garanției de bună execuție;
- intrarea în efectivitate;
- îndeplinirea obligațiilor asumate și recepții parțiale;

h. Finalizarea contractului - recepție 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.

3.5 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 cu prevederile contractelor de finanțare;
- cheltuielile pentru o tranzacție/operațiune au fost încadrate corect în capitolul/subcapitolul de cheltuieli din bugetul proiectului;
- cheltuielile efectuate sunt conforme cu bugetul proiectului și sunt susținute prin documente justificative corespunzătoare;
- au fost utilizate corect ratele de schimb valutar, conform prevederilor contractelor de finanțare.

În ceea ce privește costurile neeligibile, Prestatorul va ține cont de prevederile Hotărârii nr. 399/2015 privind regulile de eligibilitate a cheltuielilor efectuate în cadrul operațiunilor finanțate prin Fondul european de dezvoltare regională, Fondul social european și Fondul de coeziune 2014-2020, de instrucțiunile AM POR, precum și de alte dispoziții legale aplicabile, intrate în vigoare după semnarea contractului de prestări servicii de audit.

3.6 Realitatea cheltuielilor

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;
- lucrările au fost executate și serviciile au fost prestate;
- existența documentelor care atestă că bunurile au fost livrate, lucrările executate și serviciile prestate (factura fiscală).

IV. Raportare

Rapoartele de audit trebuie să descrie scopul și procedurile agreate ale acestui contract în detalii suficiente astfel încât să permită Beneficiarului și Autorității de Management/OI să înțeleagă natura și măsura procedurilor realizate de către furnizorul serviciilor de audit.

Raportul privind constatările factuale pentru verificarea cheltuielilor efectuate în cadrul unui contract finanțat prin POR trebuie să descrie scopul și procedurile agreate ale angajamentului, suficient de detaliat încât să permit Beneficiarului și Autorității de Management să înțeleagă natura și aria de cuprindere a auditului și opinia de audit.

Auditorul va realiza rapoarte de facto la momentul întocmirii Raportului de progres și a Cererii de plata/cererii de rambursare de către beneficiar și ori de câte ori i se vor solicita astfel de rapoarte de verificare a cheltuielilor din partea beneficiarului, a Organismului Intermediar sau a Autorității de Management. Auditorul prezintă în raportul sau inexactitățile și erorile constatate și include elemente probante.

Auditorul va întocmi rapoarte de audit trimestrial, un număr de minim 8 rapoarte intermediare de verificare a activităților și cheltuielilor aferente acestora și a cheltuielilor aferente celor 24 de cereri de rambursare/cereri de plată aferente proiectului (numit Raport intermediar de audit) și un Raportul final de audit, care să cuprindă concluziile rapoartelor intermediare. Conform Contractului de finanțare, rapoartele de audit vor fi transmise trimestrial la ADR Centru. Auditorul va întocmi raportul de audit în termen de 5 zile lucrătoare de la primirea documentelor care urmează a fi auditate.

Rapoartele vor fi predate Beneficiarului pe suport de hârtie, 2 exemplare originale precum și pe suport electronic.

Raportul privind constatările din verificarea cheltuielilor efectuate în cadrul proiectului trebuie să descrie scopul și procedurile agreate ale angajamentului, suficient de detaliat încât să permită Beneficiarului și Autorității de Management/OI să înțeleagă natura și aria de cuprindere a auditului și opinia de audit.

Recepția rapoartelor de audit va fi realizată de către o comisie constituită la nivelul Beneficiarului.

V. Organizare și metodologie

Furnizorul serviciilor de audit trebuie să își definească organizarea și metodologia de implementare a contractului pe care le va prezenta în oferta tehnică, pornind de la specificațiile prezentate în prezentul Caiet de Sarcini.

5.1. Facilități oferite de Furnizorul serviciilor de audit

5.1.1. Cerințe generale

Furnizorul serviciilor de audit trebuie să se asigure că expertul/experti dispun de logistica corespunzătoare.

Furnizorul serviciilor de audit va asigura dotările necesare pentru desfășurarea activităților specifice ale membrilor echipei sale incluzând dotări adecvate cum ar fi vehicule, calculatoare, facilități și echipamente de birotică etc. Toate documentele proiectului și toate comunicările (scrise sau verbale) din cadrul proiectului vor avea loc numai în limba română. Toate aceste costuri vor fi incluse în tarifele experților din oferta financiară.

De asemenea, pe durata desfășurării Contractului, Furnizorul serviciilor de audit va răspunde pentru:

- asigurarea prezenței experților auditori la sediul Autorității contractante cu ocazia auditării Cererilor de rambursare și a Cererilor de plată.
- asigurarea de echipamente de birotică, consumabile necesare derulării activităților de birou, echipamente (hard și soft, scanner, imprimantă, fax, etc..) pentru desfășurarea în bune condiții a activităților experților propuși să desfășoare activitatea de audit.
- asigurarea cheltuielilor aferente comunicării dinspre Furnizorul serviciilor de audit spre entitățile implicate în proiect (fax, e-mail, telefon etc.);
- documentele care fac obiectul contractului vor fi puse la dispoziția furnizorului de către Beneficiar doar la sediul CJ Sibiu. Autoritatea contractantă nu se angajează să transmită auditorului copii – pe hârtie sau electronic – în vederea îndeplinirii contractului.
- în cazul unor vizite/verificări/controale/audituri asupra modului de implementare a proiectului *Reabilitarea termică a unor clădiri din cadrul Spitalului de Pneumoftiziologie Sibiu - Dispensarul*, efectuate de OI, AM POR, precum și Autoritatea de Certificare și Plată, Autoritatea de Audit, Comisia Europeană sau orice alt organism abilitat și/sau orice alte personae autorizate în acest sens de către acestea, Auditorul financiar independent ofertant se va prezenta la aceste vizite/verificări/controale/audituri și va oferi suport beneficiarului la cererea expresă a acestuia. Autoritatea contractantă poate impune anumite condiții prestatorului care să îi asigure sprijin și consiliere de specialitate cu ocazia vizitelor forurilor de verificare și control din partea finanțatorului (OI/AM/CE). Autoritatea contractantă va comunica în scris prestatorului cu minim 3 zile înainte de data la care se solicită prezența la sediul instituției.
- Prestatorul va semna un Acord de confidențialitate cu privire la păstrarea confidențialității informațiilor furnizate de beneficiar.

Acolo unde este cazul, Furnizorul serviciilor de audit va fi în întregime răspunzător pentru acoperirea cheltuielilor de transport și cazare pentru experți și pentru toți ceilalți angajați ai săi.

Pentru întâlnirile organizate între Beneficiar și Prestator, în scopul derulării contractului, Beneficiarul va asigura spațiul corespunzător.

Toate costurile legate de personalul administrativ și de suport vor fi asigurate de către Auditor și incluse în prețul contractului.

5.1.2 Personalul implicat în efectuarea auditului

Auditorul va furniza personalul corespunzător (din punct de vedere al experienței și al alocării timpului) precum și echipamentele necesare în vederea realizării eficiente a tuturor activităților solicitate în cadrul scopului lucrărilor și în vederea realizării în final a obiectivului general și specific al proiectului.

Furnizorul serviciilor de audit are obligația să îndeplinească următoarele cerințe referitoare la calificările și abilitățile fiecărui expert cheie și să pună la dispoziție cel puțin 2 persoane care îndeplinesc aceste criterii:

➤ Expert cheie 1: Auditor financiar senior/Coordonator de echipă audit - 1 persoană

- Membru activ al CAFR la data limită de depunere a ofertelor în conformitate cu OUG nr. 75/1999 și HG 433/2011 pentru aprobarea Regulamentului de organizare și funcționare a Camerei Auditorilor Financiari din România / membru al unei organizații similare recunoscute în plan european (ex ACCA)

- Declarație din partea expertului că nu a fost sancționat în ultimii 3 ani de către Departamentul de etică, conduită profesională și investigații din cadrul CAFR sau instituția similară din țara de origine.

➤ Expert cheie 2: Auditor financiar junior – 1 persoană

- Studii universitare absolvite cu diplomă de licență în domeniul economic;

- Minim 1 an experiență în desfășurarea activităților similare celor care fac obiectul procedurii.

5.1.3. Pentru experții propuși se vor prezenta:

a) **Expertul cheie 1**, propus pentru realizarea serviciilor de audit extern financiar, în ceea ce privește calificarea și experiența profesională a experților cheie este necesară participarea a cel puțin unui expert dintre cei propuși la realizarea a 3 contracte de servicii de audit financiar prestate în ultimii 3 ani;

b) **Curriculum vitae**: pentru a verifica îndeplinirea cerințelor pentru expertul propus ofertantul va depune **copii ale diplomelor de studii și ale certificatelor profesionale obținute și menționate în CV, semnate și ștampilate cu mențiunea “conform cu originalul”;**

c) **Certificatul de atestare a calității de auditor** emis de CAFR sau echivalent (organisme internaționale) – copie semnată și ștampilată cu mențiunea “conform cu originalul” – pentru expertul cheie 1;

d) **Carnetul de membru al CAFR**, cu mențiunea „Activ” pentru anul în curs – copie semnată și ștampilată cu mențiunea “conform cu originalul” – pentru expertul cheie 1;

e) **Declarație pe propria răspundere** din care să rezulte că expertul, în calitatea sa de auditor financiar, nu a fost sancționat în ultimii trei ani de către Departamentul de Monitorizare și Competență Profesională al CAFR, pentru expertul cheie 1;

- f) **Expertul cheie 2**, propus pentru realizarea serviciilor de audit extern financiar se va prezenta minim 1 contract similar și copii ”conform cu originalul” a dipomelor de studii și ale certificatelor profesionale obținute.

VI. Locul de desfășurare și durata contractului

6.1. Locația de bază a contractului: Sibiu, str. General Magheru nr 14, la sediul Beneficiarului.

6.2. Data demarării și perioada de execuție: Derularea efectivă a serviciilor de audit va începe de îndată ce autoritatea contractantă emite Ordinul de începere a serviciilor de auditare. Prestatorul va asigura serviciile de audit pe toată perioada de desfășurare a proiectului, cu încadrarea în prețul contractului.

În situația în care contractul se modifică prin acte adiționale, care pot influența derularea serviciilor de audit, va fi aplicabilă perioada de timp stipulată în acestea.

VII. Condiții de plată

7.1. Suma prevăzută pentru acoperirea cheltuielilor în cadrul acestui contract de prestare servicii de auditare financiară va fi de **21,008.40 lei** fără TVA.

7.2. Plata serviciilor de audit se face în tranșe aferente predării fiecăruia dintre rapoartele de audit.

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

- factură emisă de Furnizorul serviciilor de audit;
- raport întocmit de Furnizorul serviciilor de audit;
- aprobarea concluziilor rapoartelor de audit de către Beneficiar prin intermediul procesului verbal de recepție a serviciilor, întocmit de comisia de recepție constituită.

Facturile se achită în termenul stabilit prin contract.

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

VIII. Modalități de prezentare a ofertelor.

Operatorul economic interesat de prezentul contract, va depune 1 ofertă tehnică și 1 ofertă financiară.

Pentru fundamentarea prețurilor, prezentarea ofertei financiare va fi defalcată și va cuprinde minim următoarele informații:

- costuri aferente deplasărilor la sediul beneficiarului (se va face o estimare a numărului de deplasări, ținând cont de faptul că proiectul prevede o perioadă de implementare de 43 de luni);
- costuri cu personalul (se va face o estimare a orelor prestate de experți și se va prezenta costul/expert/oră);
- estimarea cheltuielilor în ceea ce privește cazarea;
- estimarea costurilor privind dotarea cu echipamente, produse de birou și consumabile.

Oferta tehnică va cuprinde toate elementele solicitate în prezentul caiet de sarcini, mai puțin solicitările referitoare la partea financiară.

IX. Mențiuni finale

Neregăsirea cerințelor minime prezentate în caietul de sarcini va atrage după sine declararea ofertei ca fiind neconformă.

În situația în care Autoritatea de Management pentru Programul Operațional Regional solicită clarificări și/sau revizuirea raportului de audit, Prestatorul va acorda asistență Beneficiarului în vederea remedierii situației, până la momentul aprobării cererii de rambursare finale de către Autoritatea de Management/OI, în baza contractului încheiat.

Toate documentele realizate în cadrul proiectului „**Reabilitarea termică a unor clădiri din cadrul Spitalului de Pneumoftiziologie Sibiu- Dispensarul**” sunt proprietatea exclusivă a Beneficiarului și nu pot fi utilizate de către Prestator și/sau terți.

Caietul de sarcini face parte integrantă din Documentația de atribuire și constituie ansamblul cerințelor minime obligatorii pe baza cărora se elaborează de către fiecare ofertant propunerea tehnică.

Oferta ce conține caracteristici tehnice inferioare celor prevăzute în Caietul de sarcini va fi considerată neconformă și va fi respinsă.

Prezentul caiet de sarcini se constituie ca anexă la contractul ce va fi încheiat cu Prestatorul.

Director Executiv

Oana Popa

Șef Serviciu

Andreea Fărcașiu

Întocmit: Bianca Vintila