

**SPITALUL CLINIC JUDEȚEAN DE URGENȚĂ „PIUS BRÎNZEU”  
TIMIȘOARA**

Bulevardul Liviu Rebreanu, Nr. 156, 300723 Timișoara • Tel. +4 0356 433111 • Fax +4 0256 486956  
Cod fiscal 4663448 • judetean@hosptrn.ro • www.hosptrn.ro

Nr. 44376

11 OCT 2017 INVITAȚIE DE PARTICIPARE

1. Autoritatea contractantă:

**Spitalul Clinic Județean de Urgență, „Pius Brinzeu” Timișoara Cod fiscal 4663448, Bd. Liviu Rebreanu, nr. 156, 300736, Timișoara, telefon / fax 0721832832 sau 0356/43.31.14**

2. Tipul contractului pentru care sunt solicitate oferte: **prestari de servicii.**

3. Procedura aplicată pentru atribuirea contractului de prestari de servicii: **achiziție directă.**

4. Locul de prestare a serviciilor: **sediul autorității contractante.**

5. Natura serviciilor ce se vor presta, codul CPV, valoarea estimată a contractului:

- **Servicii de audit financiar pentru proiectul Strategii inovative pentru prevenția, diagnosticul și terapia afecțiunilor respiratorii induse de polenul de ambrosia, acronim: INSPIRED**
- **cod CPV 79212000-3**
- **58.352 lei, exclusiv TVA**

6. **Oferta va conține:**

**Documente de calificare**

1. Declarație pe propria răspundere privind neincadrarea în situațiile prevăzute la art. 164 din Legea nr. 98/2016 (FORMULARUL 1). Incadrarea într-una din situațiile prevăzute la art. 164 din Legea nr. 98/2016 duce la excluderea ofertantului din prezenta procedură. Aceasta cerință trebuie îndeplinită și de eventualii asociați. Se va depune Formularul 2.
2. Declarație pe propria răspundere privind evitarea conflictului de interese în conformitate cu prevederile art. 59 -60 din Legea nr. 98/2016 (FORMULARUL 2). Declarația va fi prezentată și de eventualii asociați. Se va depune Formularul 4
3. Declarație pe propria răspundere privind neîncadrarea în situațiile prevăzute la art. 165 și art. 167 din Legea nr. 98/2016 (FORMULARUL 3). Incadrarea într-una din situațiile prevăzute la art. 164 din Legea nr. 98/2016 duce la excluderea ofertantului din prezenta procedură. Aceasta cerință trebuie îndeplinită și de eventualii asociați. Se va depune Formularul 3.
4. Certificat de atestare a calitatii de auditor financiar eliberat de CAFR- copie legalizată
5. Carnet de membru CAFR vizt cu mențiunea „Activ” pe anul în curs- copie conform cu originalul Auditorul trebuie să nu fi fost sancționat în ultimii 3 ani de Departamentul de monitorizare și competența profesională CAFR (declarație pe proprie răspundere sau alt document doveditor)
6. CV Persoanei/persoanelor responsabile de întocmirea rapoartelor de audit, experiența minim necesară 2 proiecte FINANȚATE DIN FONDURI NERAMBURSABILE auditate.
7. *Declarație pe propria răspundere a auditorului financiar din care să rezulte că auditorul nu a fost sancționat în ultimii 3 ani de Departamentul de monitorizare și competența al C.A.F.R.*

- **Propunere tehnica:**

1. Descrierea modului de realizare a activitatilor
2. Procedurile utilizate pentru realizarea activitatii
3. Graficul de timp pentru îndeplinirea sarcinilor si perioada estimata pentru efectuarea fiecarui audit- Odată cu înaintarea propunerii sale, prestatorul va prezenta o programare eşalonată în timp a etapelor necesare prestării serviciilor oferite, specificând în mod clar durata fiecărei etape necesare
4. Personalul utilizat: În oferta, ofertantul va prezenta în detaliu structura echipei care va efectua auditul si atribuțiile acestuia
5. Resursele logistice necesare, care trebuie furnizate de catre Beneficiar.

Pentru demonstrarea capacitatii de exercitare a activitatii profesionale se vor depune:

- **Propunerea financiară:**

– Ofertantul va elabora propunerea financiară, astfel încât să furnizeze toate informațiile necesare asigurării corelației cu cerințele din Caietul de Sarcini. Ofertantul va completa formularul Centralizator de preturi, care va include preturile distincte pentru fiecare din cele trei audituri (doua intermediare si unul final) si Formularul de oferta, care va include pretul total al serviciilor, exprimate în lei fara TVA si TVA separat.

7. Se interzice depunerea de oferte alternative.

8. a) Termenul limită de primire a ofertelor: **18.10.2017, ora 12<sup>00</sup>**.

b) Adresa la care trebuie depuse ofertele: **Spitalul Clinic Județean de Urgență „Pius Brinzeu” Timisoara – Registratură Bd. Prof Liviu Rebreanu, nr. 156, 300736, Timișoara - Pe plicul exterior se va mentiona (Centrul de Terapii Genice și Celulare în Tratatamentul Cancerului (OncoGen), In atentia COSMIN MUNTEAN) denumirea achizitiei **SERVICII DE AUDIT FINANCIAR PENTRU PROIECTUL STRATEGII INOVATIVE PENTRU PREVENȚIA, DIAGNOSTICUL ȘI TERAPIA AFECȚIUNILOR RESPIRATORII INDUSE DE POLENUL DE AMBROSIA** )si mentiunea „A nu se deschide pana la data de **18.10.2017, ora 12”****

c) Limba în care trebuie redactate ofertele: **română**.

9. Modalități principale de finanțare și de plată și / sau referirile la prevederile care le reglementează:

**Proiect cofinanțat din Fondul Social European – Fondul European pentru Dezvoltare Regionala (FEDR) prin Programul Operațional Competitivitate 2014-2020**

**Axa prioritara 1 – “Cercetare, dezvoltare tehnologica si novare (CDI) in sprijinul competitivitatii economice si dezvoltarii afacerilor”**

**Actiunea 1.1.4. “Atragerea de personal cu competente avansate din strainatate pentru consolidarea capacitatii de CD”**

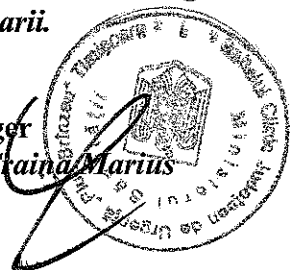
10. Perioada pentru care ofertantul trebuie să își mențină oferta valabilă: **60 de zile de la data de deschidere a ofertelor.**

11. Criteriul care va fi utilizat pentru atribuirea contractului de prestari de servicii: **in mod exclusiv, prețul cel mai scăzut.**

Atasat anexam caietul de sarcini si formulare.

**Nota: Ofertantul castigator va posta in catalogul de produse din SEAP, in vederea achizitionarii.**

Manager  
Prof.dr. **Craină Marius**



Responsabil Achizitii  
**Cosmin Sergiu Muntean**

NR. 4437Z / M.10. 2017

CAIET DE SARCINI

Pentru achiziția serviciului de

AUDIT FINANCIAR

În vederea implementării proiectului finanțat din fonduri europene AXA PRIORITARĂ 1 – CERCETARE, DEZVOLTARE TEHNOLOGICĂ ȘI INOVARE (CDI) ÎN SPRIJINUL COMPETITIVITĂȚII ECONOMICE ȘI DEZVOLTĂRII AFACERILOR; Acțiunea 1.1.4 Atragerea de personal cu competențe avansate din străinătate pentru consolidarea capacității de CD

Proiect: IDP\_37\_747 – INSPIRED Titlu: STRATEGII INOVATIVE PENTRU PREVENȚIA, DIAGNOSTICUL ȘI TERAPIA AFECȚIUNILOR RESPIRATORII INDUSE DE POLENUL DE AMBROSIA ACRONIM: INSPIRED

BENEFICIAR: SPITALUL CLINIC JUDEȚEAN DE URGENTA „PIUS BRANZEU” TIMISOARA

Cod CPV: 79212000-3 Servicii de audit

Auditorul va îndeplini contractul de servicii în conformitate cu:

- Standarul internațional privind Serviciile Conexe 4400 – Angajamente pentru realizarea procedurilor agreeate privind informațiile financiare, emis de către IFAC și adoptat de către C.A.F.R.;
- Codul etic emis de către IFAC și adoptat de către C.A.F.R..

## 1. DATE GENERALE

Denumirea achiziției: Servicii de asistență tehnică – Audit financiar

Cod CPV: 79212000-3 Valoarea estimată: 58.352,00 lei fara TVA

Sursa de finanțare: PROGRAMUL OPERAȚIONAL COMPETITIVITATE 2014-2020; AXA PRIORITARĂ 1 – CERCETARE, DEZVOLTARE TEHNOLOGICĂ ȘI INOVARE (CDI) ÎN SPRIJINUL COMPETITIVITĂȚII ECONOMICE ȘI DEZVOLTĂRII AFACERILOR; Acțiunea 1.1.4 Atragerea de personal cu competențe avansate din străinătate pentru consolidarea capacității de CD

## 2. Informații despre proiect

2.1. Obiectivul principal al proiectului INSPIRED este dezvoltarea unui nou kit de diagnostic bazat pe utilizarea alergenelor recombinante, specific pentru pacienții alergici la ambrozia, care va orienta mai bine terapia bolii, realizat cu sprijinul unei echipe internaționale, prin atragerea de specialiști din străinătate cu competență recunoscută, crescând astfel participarea României în domeniile de cercetare la standarde europene și crearea unui nucleu de competență științifică de înalt nivel în aplicarea tehnologiilor avansate bazate pe alergene recombinante, în cadrul Centrului de cercetare OncoGen – (noua infrastructură a Spitalului Clinic Județean de Urgență "Pius Brânzeu" Timișoara, finanțat din fonduri structurale acordate prin POS CCE 2007-2013 România).

2.2. Beneficiar: SPITALUL CLINIC JUDEȚEAN DE URGENȚA „PIUS BRANZEU” TIMISOARA-CENTRUL ONCOGEN

## 2.3. Activitățile proiectului

Proiectul își propune să își atingă scopurile prin următoarele tipuri de activități:

- Cercetare fundamentală: Această activitate este structurată în 3 mari subactivități care includ: (1) descoperirea de alergene potențial noi și importante, prin abordare proteomică respectiv prin clonare moleculară, (2) investigarea alergenelor din ambrozia și a epitopilor corespunzători, și (3) identificarea alergenelor din ambrozia semnificative clinic. Resurse Umane: Echipa de Implementare: Director Proiect, 4 cercetători științifici principali, 4 post-doc, 2 doctoranzi, 2 tehnicieni de laborator. Pentru aceasta activitate se vor achiziționa: Servicii de consultanță pentru CD fundamentală ; Servicii de cercetare - Analiza polenului: recoltarea polenului de ambrozia din vestul României și prepararea extractelor de polen; măsurarea

nivelului atmosferic al polenului în Timișoara și zona periurbană, și resurse materiale: consumabile de laborator

- Dezvoltare experimentală: Cuprinde 4 mari subactivități: (1) dezvoltarea de teste diagnostice bazate pe utilizarea de alergene din polenul de ambrozia recombinat; (2) identificarea situsurilor de legare a IgE și a epitopilor pentru limfocite T și generarea de epitopi specifici IgG pentru dezvoltarea de metode de analiză specifice pentru identificarea și cuantificarea alergenilor din polenul de ambrozia; (3) evaluarea impactului acarienilor din praful de casă (House Dust Mite, HDM) asupra funcției de barieră a epiteliului respirator, ca un cofactor agravant în alergia la ambrozia; și (4) construirea unui prototip de derivați hipoalergenici ai alergenilor din ambrozia, bazați pe peptide alergenică modificate și testarea potențialului acestora în vederea selectării candidaților pentru producerea unui vaccin și de molecule cu potențial de aplicare în prevenția specifică a alergiei la ambrozia. Resurse umane: Echipa de implementare: Director Proiect, 4 cercetători științifici principali, 6 postdoc, 2 doctoranzi, 2 tehnicieni de laborator. Pentru aceasta activitate se vor achiziționa: servicii de consultanță pentru CD experimentală; Asistență pentru brevetare și resurse materiale: consumabile de laborator
- Obținerea și validarea drepturilor de proprietate intelectuală (obținerea a 2 cereri de brevet) – activitate subcontractată
- Management de proiect
- Informare și publicitate
- Auditarea proiectului

2.4. Valoarea totală a proiectului este de 8.477.610,10 lei.

### 3. LOCAȚIE

Implementarea rezultatelor activităților prevăzute în prezentul caiet de sarcini, se vor realiza Centrul OncoGen (COMPARTIMENTUL DE CERCETARE AL SPITALULUI CLINIC JUDEȚEAN DE URGENTĂ „PIUS BRANZEU” TIMISOARA) Bd. Iosif Bulbuca nr. 10 RO-300736 Timisoara, Romania

### 4. DURATA

Auditarea se va efectua pentru toată perioada de derulare a proiectului care este de 36 luni, de la OCTOMBRIE 2016 până la OCTOMBRIE 2019, la finalul proiectului.

### 5. CONSIDERAȚII GENERALE

SPITALUL CLINIC JUDEȚEAN DE URGENTĂ „PIUS BRANZEU” TIMISOARA (denumit în continuare Beneficiar) invită operatorii economici interesați să depună oferte pentru

achiziția publică de Servicii de audit financiar, în conformitate cu cerințele incluse în prezentul document. Prezentul Caiet de sarcini conține indicații privind regulile de bază care trebuie respectate astfel încât potențialii ofertanți să elaboreze o propunere corespunzătoare cu necesitățile autorității contractante.

Ofertantul este obligat să întocmească toate rapoartele și documentele aferente auditării proiectului în conformitate cu materialul „CERINTE PRIVIND VERIFICAREA CHELTUIELILOR DE CATRE UN AUDITOR FINANCIAR INDEPENDENT”. Caietul de sarcini face parte integrantă din documentația pentru elaborarea și prezentarea ofertei și constituie ansamblul cerințelor pe baza cărora se elaborează oferta de către fiecare ofertant. Cerințele impuse prin caietul de sarcini sunt minimale. Ofertele care nu respecta cerințele caietului de sarcini sunt declarate NECONFORME SI RESPINSE.

### 5.1. Obiectul contractului

Servicii de audit prestate de un auditor financiar independent pentru implementarea proiectului STRATEGII INOVATIVE PENTRU PREVENȚIA, DIAGNOSTICUL ȘI TERAPIA AFECȚIUNILOR RESPIRATORII INDUSE DE POLENUL DE AMBROSIA ACRONIM: INSPIRED, cofinanțat prin : PROGRAMUL OPERAȚIONAL COMPETITIVITATE 2014-2020; AXA PRIORITARĂ 1 – CERCETARE, DEZVOLTARE TEHNOLOGICĂ ȘI INOVARE (CDI) ÎN SPRIJINUL COMPETITIVITĂȚII ECONOMICE ȘI DEZVOLTĂRII AFACERILOR; Acțiunea 1.1.4 Atragerea de personal cu competențe avansate din străinătate pentru consolidarea capacității de CD

Pe baza informațiilor puse la dispoziție de Beneficiar cu privire la proiectul ce urmează să fie auditat, ofertantul va întocmi un plan de audit prin care se vor stabili obiectivele auditului și modul în care acestea vor fi îndeplinite, precum și detalierea procedurilor ce urmează să fie realizate în etapa de execuție.

**Pachetul minimal al obligațiilor/serviciilor de auditare financiară** ce vor trebui prestate în cadrul proiectului, va cuprinde:

- două audituri intermediare LA FINALUL PRIMILOR DOI ANI AI PROIECTULUI;
- un audit final

Raportul final privind constatările factuale va însoți cererea de rambursare finală. Fiecare raport elaborat de auditorul independent va fi însoțit de o declarație pe propria răspundere a acestuia din care să rezulte că are calitatea de auditor financiar recunoscut CAFR, precum și o copie după carnetul de membru vizat „Activ” la zi.

### 5.2. Descrierea serviciilor ce vor fi prestate

Activitatea de audit presupune evaluarea activității de implementare a proiectului și stabilirea de concluzii cu privire la următoarele aspecte:

- dacă activitățile și cheltuielile efectuate în cadrul proiectului sunt conforme cu legislația și regulile aplicabile;
- dacă resursele proiectului au fost utilizate în mod eficient și economic, în concordanță cu principiile unui management financiar corespunzător;
- dacă resursele financiare ale proiectului au fost folosite în mod eficace pentru scopurile menționate în proiect.

Etapele principale ale activității de audit sunt:

1. Discuții preliminare cu echipa de proiect, în mod deosebit cu cei implicați în menținerea evidențelor contabile și întocmirea situațiilor financiare;
2. Cunoașterea și evaluarea procedurilor contabile și a celor de raportare utilizate de către Autoritatea Contractantă în derularea Contractului de Finanțare;
3. Verificarea conformității cu procedurile și cerințele Finanțatorului;
4. Verificarea în detaliu a sumelor din Rapoartele financiare 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 cu scop special întocmite în conformitate cu cerințele Finanțatorului: a) verificarea exactității și realității sumelor incluse în situațiile financiare ale contractului; b) existența documentelor suport ce însoțesc Rapoartele financiare; c) în timpul revizuirii documentelor suport, o atenție specială va fi acordată următoarelor:
  - utilizarea fondurilor primite în conformitate cu clauzele Contractului de finanțare; - bunurile/lucrările/serviciile au fost achiziționate în concordanță cu procedurile legale de achiziții și cu Contractul de finanțare; -
  - există o legătură clară între documentele suport ale operațiunilor și Rapoartele financiare;
  - dacă există documente justificative asupra încasărilor și plăților în concordanță cu clauzele Contractului de finanțare.

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 recomandările Standardului de Audit 500 "Probe de audit" folosindu-se în special de acele paragrafe privind suficientele dovezi de audit corespunzătoare. Lista indicativă a tipurilor și naturii dovezilor/probelor de audit pe care Auditorul le cere Beneficiarului cu ocazia verificării cheltuielilor include

- ☑ Registrele contabile prevăzute de Legea contabilității nr. 82/1991, cu modificările și completările ulterioare;
- ☑ Bugetul propriu al Beneficiarului pe capitole, subcapitole, paragrafe, tituri de cheltuieli;
- ☑ Balanțele de verificare analitice și sintetice;

- ☑ Fișe de cont pentru operațiuni diverse;
- ☑ Note de contabilitate;
- ☑ Dosarele achizițiilor publice constituite în funcție de tipul procedurilor de achiziție derulat de Beneficiar;
- ☑ Contracte și formulare de comandă;
- ☑ Facturi;
- ☑ Stadiile lucrărilor și a plăților;
- ☑ Procese verbale de recepție intermediare și finale;
- ☑ Note de recepție;
- ☑ Extrase de cont și ordine de plată;
- ☑ Contractele de angajare a membrilor din echipa de implementare și atribuțiile ce le revin în cadrul proiectului;
- ☑ Statele de plată și extrasele de cont aferente pentru plata acestora;
- ☑ Alte documente: bonuri de consum, foi de parcurs, bilete de transport, bonuri de consum pentru carburanți, ordine de deplasare, liste de inventar, fișa mijlocului fix etc.

5.3 Activitatea de audit va fi realizată de către auditorul extern în colaborare cu directorul de proiect, responsabilul tehnic și responsabilul financiar;

Pentru buna desfășurare a activității și îndeplinirea obiectivelor proiectului, Beneficiarul va asigura accesul auditorului financiar independent și autorizat în condițiile legii, la toate documentele și/sau informațiile solicitate, în timpul orelor de program, la sediul acestuia.

În cazul unor vizite/verificări/controale/auditori asupra modului de implementare a proiectului efectuate de către OI, AM POC, precum și Autoritatea de Certificare și Plată, Autoritatea de Audit, Comisia Europeană sau oricare alt organism abilitat și/ sau oricare alte persoane autorizate în acest sens de către acestea, Auditorul financiar independent ofertant se va prezenta la aceste vizite/ verificări/ controale/ auditi și va oferi suport beneficiarului la cererea expresă a acestuia

Activitatea de audit se va realiza ținând cont de prevederile legislației în vigoare și de Condițiile generale aplicabile contractelor de finanțare nerambursabilă.



5.4 Cerințe privind experiența profesională Activitatea de auditare realizată va fi în conformitate cu specificațiile tehnice agreate de POC cat și cu: - Standardul Internațional privind Serviciile Conexa 4400 (ISRS) Angajamente pentru realizarea procedurilor agreate privind informațiile financiare emis de catre IFAC (Federatia Internațională a Contabililor) și adoptat de catre CAFR (Camera Auditorilor din Romania); - Codul etic emis de către IFAC și adoptat de catre CAFR.

Deși ISRS 4400 prevede că independența nu este o cerință pentru angajamentele procedurilor agreate, Autoritatea de Management/ Organismul Intermediar solicită ca auditorul să respecte de asemenea cerințele de independență prevăzute de Codul etic. Auditorul financiar independent poate fi orice persoană fizică sau juridică înscrisă în Registrul Auditorilor Financiar Activi întocmit la Camera Auditorilor Financiar din Romania. Acesta trebuie să fie înregistrat fiscal în Romania și să dețină viză de membru activ al Camerei Auditorilor Financiar din Romania (CAFR) pe anul 2014 (oferantul va aduce în ofertă documente doveditoare pentru această cerință). Auditorul financiar independent și autorizat în condițiile legii trebuie să nu fi fost sancționat în ultimii 3 ani de Departamentul de monitorizare și competență profesională al CARF (se va depune o declarație pe propria răspundere sau alt document doveditor). Oferantul va include în oferta CV-ul persoanei/persoanelor responsabile de întocmirea rapoartelor de audit. Acestea trebuie să aibă în CV experiența minim necesară a două proiecte finanțate din fonduri nerambursabile auditate.

În cazul în care, oferantul propune înlocuirea persoanelor responsabile pentru întocmirea rapoartelor, aceasta se va putea realiza numai după informarea prealabilă a Beneficiarului și acceptul acestuia. În conformitate cu normativele în vigoare, Beneficiarul achizitor își rezervă dreptul de a include în contractul părților și clauza rezilierii unilaterale a contractului în cazul în care auditorul financiar independent nu mai are calitatea de auditor financiar recunoscut de CAFR.

#### 5.5 Planificare, proceduri, documentație și probe

Auditorul financiar trebuie să-și planifice activitatea astfel încât să poată realiza o verificare eficientă a cheltuielilor. În acest scop, auditorul realizează procedurile conform Specificațiilor Tehnice din "CERINTE PRIVIND VERIFICAREA CHELTUIELILOR DE CATRE UN AUDITOR FINANCIAR INDEPENDENT" și utilizează probele obținute din aceste proceduri ca bază pentru raportul constatărilor factuale. Auditorul trebuie să utilizeze documente care sunt importante în furnizarea probelor pentru sprijinirea Raportului privind Constatările Factice și probe care să ateste că lucrarea a fost realizată în conformitate cu ISRS 4400 și Specificațiile Tehnice mai sus menționate. Înaintea inițierii misiunii de audit, auditorul va prezenta beneficiarului, în vederea aprobării, o propunere a formatului standard al raportului de audit, care să conțină capitolele raportului, precum și

definirea indicatorilor urmăriti de către auditori în raport. Auditorul va verifica următoarele: - Dacă Cererile de Rambursare (CR) a cheltuielilor sunt conforme cu condițiile contractului de finanțare; - Dacă evidențele contabile ale Beneficiarului sunt în conformitate cu regulile pentru păstrarea înregistrărilor și cu regulile contabile din contractul de finanțare; - Dacă informațiile din cererile de rambursare se reconciliază cu sistemul de contabilitate și înregistrările Beneficiarului (ex.: balanța de verificare, înregistrări din conturile analitice și sintetice).

## 5.6 Elaborarea și prezentarea raportului de audit

Raportul de audit trebuie să fie: a) complet, adică să conțină toate informațiile și argumentele pentru susținerea îndeplinirii obiectivelor auditului; b) obiectiv, ceea ce presupune să fie echilibrat, fără distorsiuni, pentru a nu crea suspiciuni privind credibilitatea și independența auditorului; c) accesibil, ceea ce presupune utilizarea unui limbaj cât mai clar și mai simplu pentru a fi ușor de înțeles de beneficiarii raportului. Trebuie să fie fără echivoc, logic și să nu ofere posibilitatea unor interpretări eronate; d) concis, ceea ce presupune redactarea numai a aspectelor care reies din obiectivele auditului, evitându-se detaliile, formularile și constatarile inutile; e) constructiv, respectiv prezentare clară și echilibrată a tuturor aspectelor constatate, astfel încât să reflecte competența și profesionalismul auditorului; f) oportun și competent, ceea ce presupune respectarea termenului de elaborare, fără întâzieri, în așa fel încât să reflecte competența și profesionalismul auditorului, precum și o activitate de audit de calitate; g) convingător, ceea ce presupune prezentarea concludentă și exactă a rezultatelor auditului, iar concluziile și recomandările din raport trebuie să fie susținute cu probe de audit suficiente și adecvate.

Rapoartele de audit cuprind constatările factuale cu privire la proiect și verifică modalitatea de implementare a proiectului și rapoartele care vor însoți Cererile de rambursare ale proiectului.

## 6. Graficul de timp pentru îndeplinirea sarcinilor

Durata contractului de servicii de audit financiar va fi până la finalizarea proiectului. Termenul de prestare pentru realizarea fiecărui raport de audit (2 intermediare și final) va fi de maxim 15 de zile lucrătoare de la data notificării de către autoritatea contractantă pentru elaborarea raportului. Ulterior finalizării rapoartelor de audit, contractantul trebuie să își prevadă, în mod obligatoriu prin oferta sa tehnică și financiară, un termen de prestare suplimentar pentru eventualele clarificări din partea achizitorului și/sau a OI/AM POR.

Termenele de prestare menționate mai sus trebuie să se regăsească în mod expres în oferta tehnică și financiară înaintată de către ofertant.

## **7. Personalul utilizat:**

Auditorul va trebui să asigure personal calificat în vederea îndeplinirii eficiente a tuturor activităților solicitate în cadrul contractului, ca în final să atingă obiectivele generale și specifice ale contractului. Cerințele minime impuse pentru personalul (expert, experți calificați) care va fi asigurat în cadrul contractului sunt cele menționate în fișa de date a achiziției. În cazul în care va fi nevoie, auditorul trebuie să asigure și personal administrativ și de suport pentru a sprijini activitățile, în vederea unei bune implementări a prezentului contract. Toate costurile legate de personalul administrativ și de suport vor fi suportate de către auditor și incluse în prețul contractului, fiind indicate în mod corespunzător. Personalul implicat din partea auditorului de proiect va trebui să depună toate diligențele pentru o colaborare fructuoasă cu toate departamentele beneficiarului, precum și cu terțele entități implicate în derularea proiectului, respectiv prestatorii servicii, parteneri de proiect, etc. Ofertantul va depune lista personalului utilizat însoțit de CV și documentele solicitate în fișa de date a achiziției.

## **8. Întocmirea ofertei**

Se efectuează în conformitate cu prevederile din prezentul Caiet de sarcini

8.1. Oferta tehnica va include urmatoarele capitole:

1. Descrierea modului de realizare a activitatilor
2. Procedurile utilizate pentru realizarea activitatii
3. Graficul de timp pentru îndeplinirea sarcinilor și perioada estimată pentru efectuarea fiecărui audit- Odată cu înaintarea propunerii sale, prestatorul va prezenta o programare eșalonată în timp a etapelor necesare prestării serviciilor oferite, specificând în mod clar durata fiecărei etape necesare
4. Personalul utilizat: În oferta, ofertantul va prezenta în detaliu structura echipei care va efectua auditul și atribuțiile acestuia
5. Resursele logistice necesare, care trebuie furnizate de către Beneficiar.

Limba de redactare: limba română.

### **8.2 Modul de prezentare a ofertei financiare**

Ofertantul va elabora propunerea financiară, astfel încât să furnizeze toate informațiile necesare asigurării corelației cu cerințele din Caietul de Sarcini. Ofertantul va completa formularul Centralizator de preturi, care va include preturile distincte pentru fiecare din cele trei audituri (două intermediare și unul final) și Formularul de oferta, care va include prețul total al serviciilor, exprimate în lei fără TVA și TVA separat.

## 9. PRESTAREA SERVICIILOR

Auditarea are loc la sediul Centrului Oncogen din cadrul Spitalului Clinic Județean de Urgență "Pius Brînzeu" Timișoara, și se face la încheierea fiecărui an al proiectului. Auditorul va emite raportul de audit conform contractului. În situația în care Autoritatea de Management pentru Programul Operațional Sectorial Creșterea Competitivității Economice solicită clarificări și/sau revizuirea Raportului de audit, auditorul va acorda asistență Beneficiarului în vederea remedierii situației, până la momentul aprobării Cererii de rambursare finală de către Autoritatea de Management.

## 10. MODALITĂȚI / CONDIȚII DE PLATĂ

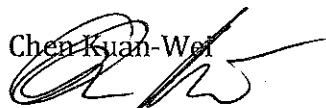
Plata se efectuează în Lei, prin ordin de plată, la data încheierii procesului verbal de recepție a fiecărui Raport de audit de către Beneficiar. Plata pentru serviciu se face pe baza următoarelor documente: - factura în original emisă de ofertant (câștigător) - proces verbal de predare – primire - proces verbal de recepție.

## 11. CRITERIU DE ATRIBUIRE

Stabilirea ofertei câștigătoare se va face pe baza "PREȚUL CEL MAI SCAZUT" în condițiile îndeplinirii în totalitate a cerințelor mai sus menționate, în prezentul "Caiet de Sarcini".

DIRECTOR PROIECT

Chen Kuan-Wei



Responsabil achizitii

Muntean Cosmin-Sergiu



OPERATOR ECONOMIC

\_\_\_\_\_   
 (denumirea/numele)

**DECLARAȚIE PRIVIND NEINCADRAREA IN PREVEDERILE   
 (art. 164 din Legea 98/2016)**

Subsemnatul, reprezentant împuternicit al \_\_\_\_\_

(denumirea/numele si sediul/adresa operatorului economic)

declar pe propria răspundere, sub sancțiunea excluderii din procedură și a sancțiunilor aplicate faptei de fals în acte publice, că în ultimii 5 ani nu am fost condamnat prin hotărâre definitivă a unei instanțe judecătorești, pentru comiterea uneia dintre infracțiunile prevăzute la art. 164 din Legea 98/2016 privind atribuirea contractelor de achiziție publică, respectiv:

- 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. 18<sup>1</sup>-18<sup>5</sup> 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.

De asemenea, declar pe propria răspundere, sub sancțiunea excluderii din procedură și a sancțiunilor aplicate faptei de fals în acte publice, ca niciun membru al organului de administrare, de conducere sau de supraveghere al societății sau cu putere de reprezentare, de decizie sau de control în cadrul acesteia nu face obiectul excluderii așa cum este acesta definit la art. 164 (1) din Legea 98/2016.

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 de care dispunem.

Prezenta declarație este valabilă până la data de \_\_\_\_\_.

(se precizează data expirării perioadei de valabilitate a ofertei)

Data completării .....

OPERATOR ECONOMIC

*(denumirea/numele)*

**DECLARAȚIE**  
**privind evitarea conflictului de interese**  
( art. 59 și 60 din Legea 98/2016)

1. Subsemnatul/a....., în calitate de .....*(ofertant/candidat/ofertant asociat/subcontractant)*, la....., în temeiul art. 59 și 60 din Legea nr.98/2016 privind atribuirea contractelor de achiziție publică, declar pe proprie răspundere, sub sancțiunea falsului în declarații, următoarele:

a) niciuna dintre persoanele care deține părți sociale, părți de interes, acțiuni din capitalul subscris al ofertantului, al terților susținători sau al subcontractanților propuși și nicio persoană care face parte din consiliul de administrație/organul de conducere sau de supervizare a ofertantului, a terților susținători ori subcontractanților propuși, nu participă în procesul de verificare/evaluare a ofertelor;

b) eu sau terții susținători ori subcontractanții propuși nu sunt soț/soție, rudă sau afin, până la gradul al doilea inclusiv, cu persoane care fac parte din organul de conducere sau de supervizare a SCJUPBT;

c) eu sau terții susținători ori subcontractanți propuși nu avem, direct ori indirect, un interes personal, financiar, economic sau de altă natură și nu ne aflăm într-o altă situație de natură să afecteze independența și imparțialitatea autorității contractante pe parcursul procesului de evaluare;

d) eu sau terții susținători ori subcontractanți propuși nu avem drept membri în cadrul consiliului de administrație/organul de conducere sau de supervizare și/sau nu avem 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 SCJUPBT, implicate în procedura de atribuire;

e) eu sau terții susținători ori subcontractanți propuși nu am 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 SCJUPBT și care sunt implicate în procedura de atribuire.

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

3. De asemenea, declar că informațiile furnizate sunt complete și corecte în fiecare detaliu și înțeleg că autoritatea contractantă are dreptul de a solicita, în scopul verificării și confirmării declarațiilor, situațiilor și documentelor care însoțesc oferta, orice informații suplimentare.

4. Subsemnatul/a autorizez prin prezenta orice instituție, societate comercială, bancă, alte persoane juridice să furnizeze informații reprezentanților autorizați ai SCJUPBT cu privire la orice aspect tehnic și financiar în legătură cu activitatea noastră.

Data completării .....  
Operator economic,

*(semnatura autorizată)*

OPERATOR ECONOMIC

---

  
(denumirea/numele)**DECLARAȚIE**privind neîncadrarea în situațiile prevăzute la art. 165 și 167  
din Legea 98/2016

Subsemnatul(a)..... [se înserează numele operatorului economic persoana juridică], în calitate de ofertant la procedura de ..... pentru achiziția de ....., cod CPV ....., la data de ....., organizată de SCJUPBT, declar pe proprie răspundere că:

1. **Nu ne-am** încălcat obligațiile privind plata impozitelor, taxelor sau a contribuțiilor la bugetul general consolidat așa cum aceste obligații sunt definite de art. 165 alin. (1) și art. 166 alin. (2) din Legea nr. 98/2016.
2. **Nu ne aflăm** în oricare dintre următoarele situații prevăzute de art. 167 (1) din Legea 98/2016, respectiv:
  - a) nu am încălcat obligațiile stabilite potrivit art. 51 din Legea nr. 98/2016;
  - b) nu ne aflăm în procedura insolvenței sau în lichidare, în supraveghere judiciară sau în încetarea activității;
  - c) nu am comis o abatere profesională gravă care ne pune în discuție integritatea;
  - d) nu am încheiat cu alți operatori economici acorduri care vizează denaturarea concurenței în cadrul sau în legătură cu procedura în cauză;
  - e) nu ne aflăm într-o situație de conflict de interese în cadrul sau în legătură cu procedura în cauză;
  - f) nu am participat anterior la pregătirea procedurii de atribuire;
  - g) nu ne-am încălcat în mod grav sau repetat obligațiile principale ce ne reveneau în cadrul unui contract de achiziții publice, al unui contract de achiziții sectoriale sau al unui contract de concesiune încheiate anterior, iar aceste încălcări au dus la încetarea anticipată a respectivului contract, plata de daune-interese sau alte sancțiuni comparabile;
  - h) nu ne facem vinovați de declarații false în conținutul informațiilor transmise la solicitarea autorității contractante în scopul verificării absenței motivelor de excludere sau al îndeplinirii criteriilor de calificare și selecție;
  - i) nu am încercat să influențăm în mod nelegal procesul decizional al autorității contractante, să obținem informații confidențiale care ne-ar putea conferi avantaje nejustificate în cadrul procedurii de atribuire și nu am furnizat din neglijență informații eronate care pot avea o influență semnificativă asupra deciziilor autorității contractante privind excluderea din procedura de atribuire.

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 de care dispunem.

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

Operator economic,

.....  
(semnătura autorizată ).....  
(denumirea/numele ofertant)

## FORMULAR DE OFERTA

Către

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 furnizăm .....  
..... pentru prețul de ..... (cifre  
și litere) Ron la care se adaugă ..... (cifre și litere) Ron, valoarea TVA.
2. Ne angajăm ca, în cazul în care oferta noastră este stabilită câștigătoare, să furnizăm  
produsele..... în termenul de .....  
zile/ore (după caz) înscris în Propunerea tehnică și pe toată perioada contractului.
3. Ne angajăm să menținem această 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.
4. Până la încheierea și semnarea contractului de achiziție publică, această ofertă, împreună cu  
comunicarea transmisă de dumneavoastră, prin care oferta noastră este acceptată ca fiind  
câștigătoare, vor constitui un contract angajant între noi.
5. Înțelegem că nu sunteți obligați să acceptați oferta cu cel mai scăzut preț sau orice ofertă  
primită, dacă acestea nu îndeplinesc toate condițiile menționate în documentația de atribuire.

Data \_\_\_\_ / \_\_\_\_ / \_\_\_\_

în calitate de ..... legal autorizat să semnez oferta pentru și în numele  
..... (denumirea/numele operatorului economic)



.....  
(denumirea/numele ofertant)

Centralizatorul de preturi

Serviciul prestat	Pret lei fara tva	Valoare lei fara tva
Audit financiar intermediar an 1		
Audit financiar intermediar an 2		
Audit final		
TOTAL		

Data \_\_\_\_ / \_\_\_\_ / \_\_\_\_

Subsemnatul ..... în calitate de ..... legal  
autorizat să semnez oferta pentru și în numele .....  
(denumirea/numele operatorului economic)