



**Obiective legate de Zona Snagov (lac+padure) comunele: Snagov, Gruiu, Ciolpani:**

- 1) **creștere/dezvoltare sustenabilă/durabilă** și o bună utilizare/administrare a resurselor (formulare de strategii, implementarea acestora) (transparență și informare publică)
- 2) dezvoltarea/promovare: **eco-turism** și inițiativa privată (IMM)
- 3) **ecologie / mediu / biodiversitate**: protecție și conservare, monitorizare, proiecte (custode) arii naturale protejate "Lacul Snagov" și "Pădurea Snagov"
- 4) **cultura, educație, învățământ, pregătire profesională**: colecții, monumente, muzee, obiective turistice și culturale locale etc (istorie locală, etnografie, cultură orală, faună-flora- ecosisteme)

Tel/Fax/Robot: (+4) 021 323 9905 \* Mobil: 0722 601 830 \* [office@fundatiasnagov.ro](mailto:office@fundatiasnagov.ro)

Șoseaua Snagov nr. 78, Snagov Sat, Snagov, 077165, Județul Ilfov, ROMÂNIA

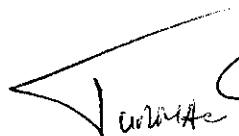
Nr. de înregistrare în Registrul Special al Fundațiilor și Asociațiilor: 52/14-dec-2007 \* Cod Fiscal: 22911517

Nr de înregistrare – Ministerul Justiției: 7724/94/2007

Cont: RO38 MILB 0000 0000 0060 1222, Banca: MILLENNIUM – Agenția Buzești, București, Nr.85

More details: [www.FundatiaSnagov.ro](http://www.FundatiaSnagov.ro) \* FORUM: [www.FundatiaSnagov.ro/FORUM](http://www.FundatiaSnagov.ro/FORUM)

Zona Snagov: ≈ **4700** de specii de FAUNĂ și FLORĂ, din care ≈120 sunt protejate în UE și 40 din „Lista Roșie”!

 **APROBAT,**  
*Presedinte*  
**Constantin Turmac**



*Proiect Finanțat prin Fondul European de Dezvoltare Regională*

*„Aria Naturală Protejată “Lacul Snagov” – Management adecvat prin revizuire Plan de management pe baza de studii științifice, Informare și Conștientizare.”*

COD PROIECT: SMIS CSNR 17610

**DOCUMENTAȚIE DE ATRIBUIRE**  
**a contractului de achiziție**  
**prestari servicii de auditare**

**Cod CPV 79212000-3 Servicii de auditare**

**Noiembrie 2010**

## FIȘA DE DATE A ACHIZIȚIEI

### I. a. Beneficiar

Denumire: Fundatia Snagov		
Adresa: Soseaua Snagov nr 78		
Localitate: Sat Sangov	Cod poștal:	Țara: ROMÂNIA
Persoana de contact: Madalina Opris	Telefon: 0744.308.826,	
E-mail: <a href="mailto:office@fundatiasnagov.ro">office@fundatiasnagov.ro</a>	Tel/Fax: (+4) 021 323 9905	
Adresa/ele de internet (dacă este cazul): <a href="http://www.fundatiasnagov.ro">www.fundatiasnagov.ro</a>		

### I.b. Principala activitate sau activități ale autorității contractante:

<input checked="" type="checkbox"/> Altele (specificați) Organizație nonguvernamentală	<input checked="" type="checkbox"/> Mediu
---	---

Alte informații și/ sau clarificări pot fi obținute:

<input checked="" type="checkbox"/> la adresa mai sus menționată	<input type="checkbox"/> altele: adresa de e-mail <a href="mailto:pm17610@fundatiasnagov.ro">pm17610@fundatiasnagov.ro</a>
Data limită de primire a solicitărilor de clarificări: 28.11.2010/ ora limită: 16 <sup>00</sup> / Adresa : Snagov, soseaua Snagov nr. 78, jud. Ilfov sau adresa de e-mail menționată mai sus.	
Data limită de transmitere a răspunsului la clarificări : 29.11.2010	

### I.c. Căi de atac:

- fie la sediul beneficiarului;
- fie la instanța competentă.

### I.d. Sursa de finanțare:

Se specifică sursele de finanțare ale contractului ce urmează a fi atribuit:	Buget local și Fondurile Structurale ale UE - Fondul European de Dezvoltare Regională (FEDR) <b>Buget de stat: 20% (din valoarea eligibilă)</b> <b>Fondul European de Dezvoltare Regională: 80% (din valoarea eligibilă)</b> <b>Fundatia Snagov: valoarea neeligibilă</b> Programul Operațional Sectorial 2007-2013 – Axa prioritară 4 – Implementarea sistemelor adecvate de management pentru protecția naturii
--	---

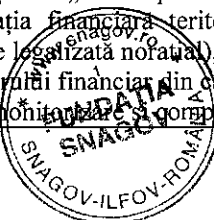
## II: OBIECTUL CONTRACTULUI

### II.1) Descriere

II.1.1) Denumire contract: de prestare servicii de auditare	
II.1.2) Denumire contract și locația lucrării, locul de livrare sau prestare	
Principalul loc de prestare: Soseaua Snagov nr.78 Snagov, județul Ilfov	
Cod CPV	
79212000-3	Servicii de auditare financiară
II.1.3) Procedura se finalizează prin : <b>Contract de prestări servicii de auditare</b>	
II.1.4. Durata contractului de achiziție până la 04.11.2012	
II.1.5) Oferte alternative nu sunt acceptate	

## V. CRITERII DE CALIFICARE ȘI/ SAU SELECȚIE

<b>V.1) Capacitatea de exercitare a activității profesionale (înregistrare)</b>	
Persoane juridice/ fizice române	<i>Cerințe obligatorii:</i> - Certificat Constatator emis de Oficiul Registrului Comerțului (original sau copie legalizată notarial); - pentru persoanele fizice care exercită profesii libere: declarație de înregistrare fiscală/ declarație de mențiuni (original sau copie legalizată notarial).
Persoane juridice/ fizice străine	<i>Cerință obligatorie:</i> - Documente care dovedesc o formă de înregistrare/atestare ori apartenență din punct de vedere profesional, în conformitate cu prevederile legale din țara în care ofertantul este rezident.
<b>V.2.) Capacitatea tehnică și/ sau profesională</b>	
Informații privind capacitatea tehnică <b>Solicitat</b> <input checked="" type="checkbox"/> <b>Nesolicitat</b> <input type="checkbox"/>	<i>Cerințe obligatorii:</i> - Certificat (autorizație) de atestare a calității de auditor financiar eliberat de CAFR (Camera Auditorilor Financiari din România) pentru ofertant (original sau copie legalizată notarial); - Carnet de membru al CAFR vizat cu mențiunea „Activ” pentru anul 2010 (copie simplă); - Certificat fiscal eliberat de Administrația financiară teritorială la care este arondat sediul persoanei fizice/ juridice (original sau copie legalizată notarial); - Declarație pe propria răspundere a Auditorului financiar din care să rezulte că nu a fost sancționat în ultimii 3 ani de către Departamentul de monitorizare și competență profesională al CAFR.



## VI. PREZENTAREA OFERTEI

VI.1) Limba de redactare a ofertei	- română
VI.2) Perioada de valabilitate a ofertei	- 60 zile de la data deschiderii ofertelor, perioadă considerată necesară pentru încheierea contractului de furnizare. Orice ofertă valabilă pe o perioadă mai scurtă va fi respinsă ca fiind necorespunzătoare.
VI.3) Modul de prezentare a propunerii tehnice	<b>VI.4.1.</b> Este obligatoriu ca propunerea tehnică să includă Planul misiunii de audit. Se va prezenta propunerea tehnică, cu toate caracteristicile de identificare, în corespondență cu specificațiile tehnice conținute în caietul de sarcini. Serviciile vor fi oferite astfel încât comisia de evaluare să le poată identifica drept criteriu îndeplinit conform cerințelor tehnice solicitate. Ofertele care nu fac dovada explicită a caracteristicilor tehnice vor fi declarate neconforme. Propunerea tehnică va respecta modelul din <b>Formular nr.3, inclusiv Anexa, Secțiunea Formulare</b> <b>Ofertele tehnice desemnate vor fi declarate neconforme.</b> <b>VI.4.2.</b> Oferta care va preciza un termen de prestare diferit de prevederile Caietului de sarcini va fi declarată neconformă.
VI.4) Modul de prezentare a propunerii financiare	<b>VI.5.1.</b> Prețul ofertei (fără TVA) se va exprima în LEI și va rămâne neschimbat pe toată perioada de valabilitate a ofertei. <b>VI.5.2.</b> Prețul va include toate naturile de cheltuieli ocazionate de prestarea serviciilor la sediul beneficiarului, potrivit clauzei; fiecare ofertant este obligat să numeroteze pag. x din n pag., să semneze fiecare pagină a ofertei, să o stampileze și să o dateze. <b>Ofertele financiare desemnate vor fi declarate neconforme.</b> <b>VI.5.3.</b> În cazul în care după finalizarea analizării documentelor de calificare și a ofertelor tehnice vor exista prețuri egale (oferte financiare identice), totodată fiind și cele mai scăzute pentru această procedură de achiziție, se va solicita doar acestor operatori economici o nouă ofertă financiară ce va fi transmisă scanată pe adresa de e-mail <a href="mailto:office@fundatiasnagov.ro">office@fundatiasnagov.ro</a> sau la sediul fundației, caz în care contractul va fi atribuit ofertantului a cărui nouă ofertă financiară are prețul cel mai scăzut. <b>VI.5.4.</b> Propunerea financiară va fi însoțită obligatoriu de <b>Formularul nr.1 – formular de ofertă și Formular nr.2 – Centralizatorul propunerii financiare (vezi formulare atașat), Secțiunea Formulare.</b> În formularul de ofertă se va trece valoarea totală a ofertei conform Centralizatorului propunerii financiare.
VI.5) Modul de prezentare a ofertei	<b>VI.6.1.</b> Adresa la care se depune oferta: <b>Soseaua Snagov nr. 78, sat Snagov, județul Ilfov</b> <b>VI.6.2. Data limită pentru depunerea ofertei:</b> <b>30.11.2010, ora 14.</b> <b>VI.6.3.</b> Ofertele se depun la adresa de e-mail: <a href="mailto:office@fundatiasnagov.ro">office@fundatiasnagov.ro</a>
VI.6) Data limită de depunere a ofertelor	<b>3.11.2010, ora 14</b>
VI.7) Posibilitatea retragerii sau modificării ofertei	Ofertele sunt declarate întârziate dacă sunt depuse la alta adresă decât cea menționată la pct. VI.6.1. sau după data și ora limită stabilite la pct. VI.7. Ofertele pot fi retrase sau modificate până la data și ora limită stabilite pentru depunere: 30.11.2010, ora 14.
VI.8) Deschiderea ofertelor	<b>VI.9.1) Ora, data și locul selectării ofertelor:</b> <b>la data de 30.11.2010, ora 15;</b> Condiții pentru participării la ședința de deschidere: - reprezentanții firmelor ofertante, pot participa la ședința de deschidere a ofertelor pe baza unei împuterniciri emise de reprezentantul legal al ofertantului; se pot prezenta la data și ora deschiderii ofertelor stipulată mai sus.

## VII. CRITERII DE ATRIBUIRE

### VII.1) Prețul cel mai scăzut

#### NOTĂ:

Toate clauzele contractuale cuprinse în modelul de contract atașat documentației de atribuire sunt imperative și nu pot face obiectul unei negocieri. Prin depunerea ofertei se înțelege că operatorul economic este de acord cu toate clauzele contractuale.



## CAIET DE SARCINI

Obiectul achizitiei îl constituie servicii de auditare financiară a proiectului, cu termene sfârșitul fiecărui an de implementare a proiectului, prezentate în fișierul atașat alături de documentația de atribuire.

Caracteristicile tehnice solicitate în CAIETUL DE SARCINI sunt minime și obligatorii. Aceste sunt prezentate mai jos:

### SPECIFICAȚII TEHNICE PENTRU VERIFICAREA CHELTUIELILOR CONTRACTULUI DE FINANTARE

Pe parcursul prezentului document, se vor folosi următoarele prescurtări:

Specificații Tehnice = ST;  
Cerere de Rambursare a Cheltuielilor = CRC;  
Raportul privind Constatările Factice = RCF;  
Standardul Internațional privind Serviciile Conexes = ISRS

#### A. Subiectul angajamentului

Informațiile, atât financiare cât și non-financiare, care sunt supuse verificării de către auditor, reprezintă toate informațiile care fac posibilă verificarea cheltuielilor pretinse de către Beneficiar în CRC, respectiv dacă acestea s-au efectuat, sunt legale, exacte și eligibile.

#### B. Scopul activității

B.1 Auditorul va îndeplini acest angajament atât în conformitate cu aceste ST, cât și:

- în conformitate cu ISRS 4400 *Angajamente pentru realizarea procedurilor agreeate privind informațiile financiare* emis de către Federația Internațională a Contabililor și adoptat de către Camera Auditorilor Financiar din România;
- în conformitate cu *Codul etic* emis de către Federația Internațională a Contabililor și adoptat de către Camera Auditorilor Financiar din România. Deși ISRS 4400 prevede că independența nu este o cerință pentru angajamentele procedurilor agreeate, Autoritatea de Management/Organismul Intermediar solicită ca auditorul să respecte de asemenea cerințele de independență prevăzute de Codul etic.

#### B.2 Termeni și condiții ale contractului de finanțare

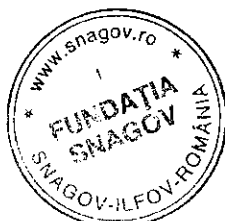
Auditorul verifică faptul că finanțarea nerambursabilă acordată a fost cheltuită în conformitate cu termenii și condițiile contractului de finanțare.

#### B.3 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 specificate în **Anexa** acestor ST (**Scopul activității – proceduri de realizat**) și utilizează probe obținute din aceste proceduri ca bază pentru raportul constatrilor 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 aceste ST.

#### C. Raportarea

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



## **ANEXĂ: SCOPUL ACTIVITĂȚII – Proceduri pentru verificarea eligibilității cheltuielilor solicitate de Beneficiar în Raportul Financiar pentru acțiune.**

### **1 Proceduri generale**

1.1 Auditorul verifică dacă CRC este conformă cu condițiile contractului de finanțare.

1.2 Auditorul 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; și
- 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 acțiunii.

1.3 Auditorul verifică dacă informațiile din CRC se reconciliază cu sistemul de contabilitate și înregistrările Beneficiarului (ex: bilanța de verificare, înregistrări din conturile analitice și sintetice).

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

### **2 Conformitatea cheltuielilor cu bugetul și revizuire analitică**

Auditorul realizează o revizuire analitică a rubricilor cheltuielilor din CRC și:

- verifică dacă bugetul din CRC corespunde cu bugetul contractului de finanțare (autenticitatea și autorizarea bugetului inițial) și dacă cheltuielile realizate au fost prevăzute în bugetul contractului de finanțare;
- verifică dacă suma totală solicitată la plată de Beneficiar nu depășește finanțarea nerambursabilă maximă prevăzută în contractului de finanțare, precum și sumele totale prevăzute pe categorii de cheltuieli;
- verifică dacă orice amendament la bugetul contractului de finanțare este în conformitate cu condițiile pentru astfel de amendamente (inclusiv dacă se aplică necesitatea unui addendum la contractul de finanțare).

### **3 Selectarea cheltuielilor pentru verificare**

#### **3.1 Categoriile și tipurile de cheltuieli**

Cheltuielile solicitate de Beneficiar în CRC sunt prezentate în următoarele categorii:

- o **Cheltuieli cu salariile pentru personalul beneficiarului**
- o **Cheltuieli de comunicare, informare și publicitate pentru proiect, care rezultă din obligația beneficiarului**
- o **Cheltuieli pentru consultanță și asistență tehnică pentru proiect**
- o **Cheltuieli pentru companiile de conștientizare a publicului**
- o **Cheltuieli pentru asistență tehnică și instruire pentru proiectele de biodiversitate și protecția naturii**
- o **Cheltuieli generale de administrație**

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

#### **3.2 Selectarea tipurilor de cheltuieli**

Auditorul va verifica toate categoriile și tipurile de cheltuieli prezentate în CRC.

### **4 Verificarea cheltuielilor**

Auditorul verifică cheltuielile și prezintă în RCF toate excepțiile care rezultă din această verificare. Excepțiile verificării sunt toate abaterile de la reglementările din aceste ST descoperite pe parcursul realizării procedurilor prevăzute în prezenta anexă. În toate cazurile auditorul evaluează impactul financiar (estimat) al excepțiilor în termeni de cheltuieli neeligibile. De exemplu: dacă auditorul descoperă o excepție cu privire la regulile achizițiilor, atunci evaluează în ce măsură această excepție a condus la cheltuieli neeligibile. Auditorul prezintă toate excepțiile găsite, inclusiv pe acelea cărora nu le poate măsura impactul financiar. Auditorul va verifica toate categoriile și tipurile de tranzacții care generează cheltuielile declarate în CRC prin testarea criteriilor prevăzute mai jos.

#### **4.1 Eligibilitatea costurilor directe**

Auditorul financiar verifică dacă aceste costuri:

- sunt necesare pentru desfășurarea acțiunii. În acest sens, auditorul verifică dacă cheltuielile pentru o tranzacție sau acțiune au fost asumate pentru scopul propus al acțiunii și dacă au fost necesare pentru activitățile și obiectivele acțiunii. Auditorul



verifică mai departe dacă costurile directe sunt cuprinse în bugetul contractului de grant 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 sau de partenerii lui pe perioada de implementare a acțiunii.

- sunt înregistrate în conturile Beneficiarului și sunt identificabile, verificabile și dovedite cu originalele evidențelor suport.

În acest sens, auditorul va ține cont de prevederile Hotărârii Guvernului nr.759/2007 privind regulile de eligibilitate a cheltuielilor efectuate în cadrul operațiunilor finanțate prin diverse programe, cu modificările și completările ulterioare, precum și de alte dispoziții legale aplicabile.

#### 4.2 Acuratețe și înregistrare

Auditorul verifică dacă cheltuielile pentru o tranzacție sau acțiune au fost înregistrate corespunzător în sistemul contabil al Beneficiarului și în CRC 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.

#### 4.3 Clasificare

Auditorul verifică dacă cheltuielile pentru o tranzacție sau acțiune au fost corecte pe categorii în CRC.

#### 4.4 Realitate (desfășurare/existență)

Auditorul caută în mod profesional să obțină probe adecvate și suficiente privind verificarea cheltuielilor efectuate și – dacă este cazul – și pentru existența activelor. Auditorul verifică realitatea și oportunitatea cheltuielilor pentru o tranzacție sau acțiune prin examinarea dovezilor lucrărilor efectuate, bunurilor livrate sau serviciilor prestate într-un cadru de timp (de precizat perioada de implementare, pentru care se solicită rambursarea), la o calitate acceptabilă și agreată și la prețuri sau costuri rezonabile.

#### 4.5 Conformitatea cu regulile de achiziții publice

Regulile de achiziție publică aplicabile tuturor contractelor de finanțare sunt cele naționale.

Auditorul financiar examinează ce reguli de achiziții publice se aplică pentru fiecare categorie de cheltuieli, tipuri de cheltuieli. Auditorul verifică dacă Beneficiarul este în conformitate cu astfel de reguli și dacă cheltuielile în cauză sunt eligibile. Când auditorul descoperă aspecte de neconformitate cu regulile de achiziții publice, prezintă în RCF natura și impactul lor financiar în termeni de cheltuieli neeligibile.

#### 4.6 Costuri administrative (indirecte)

Auditorul nu va verifica documentele justificative referitoare la cheltuielile administrative (indirecte) declarate de Beneficiar, acestea fiind rambursate în mod automat de către „Autoritatea de Management/Organism Intermediar” în baza cheltuielilor directe declarate de Beneficiar și verificate de auditor, prin aplicarea ratei forfetare stabilite în Contractul de Finanțare. Totuși, auditorul va verifica încadrarea acestor cheltuieli în procentele ratelor forfetare stabilite de „Autoritatea de Management/Organism Intermediar” prin Contractul de Finanțare.

### 5. Verificarea veniturilor acțiunii

Atunci când este cazul, auditorul verifică faptul că veniturile generate de Beneficiar în contextul acțiunii au fost alocate în mod adecvat acțiunii care face subiectul contractului de finanțare și au fost trecute corect în CRC. Având în vedere că acest angajament nu reprezintă un audit, auditorului nu i se cere să evalueze totalitatea veniturilor.

Auditorul verifică dacă veniturile au fost corect înregistrate în evidența contabilă a proiectului.

(1) Prestatorul trebuie să presteze serviciile de auditare, respectiv să întocmească și să predea raportul de audit către autoritatea contractantă, în conformitate cu caietul de sarcini, propunerea tehnică și cu dispozițiile legale în vigoare, astfel :

- până la data de **04.11.2012** ;

(2) Numărul de rapoarte care se vor întocmi de către auditor va fi : **2 rapoarte ; câte 1 raport pentru fiecare din cei 2 ani de implementare a proiectului.**

(3) În centralizatorul propunerii financiare se va completa atât prețul ofertat pentru un raport (preț unitar), numărul de rapoarte care se vor întocmi – care este de 2 (cantitatea), precum și valoarea totală a ofertei astfel rezultată (valoare totală).

Întocmit,

Manager contract – Madalina Opris



Pagina 6 / 13

Avizat,  
Manager proiect – Valerica Maitan



## FORMULARE

Formular nr. 1

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 furnizăm/să închiriem/să livrăm în sistem leasing cu opțiune de cumpărare/să livrăm în sistem leasing fără opțiune de cumpărare (se elimină opțiunile neaplicabile) \_\_\_\_\_ (denumirea produselor), pentru suma de \_\_\_\_\_ ((suma în litere și în cifre, precum și moneda ofertei), platibilă după recepția produselor, în rate lunare sau trimestriale (se elimină opțiunile neaplicabile), la care se adaugă taxa pe valoarea adăugată în valoare de \_\_\_\_\_ (suma în litere și în cifre).

2. Ne angajăm ca, în cazul în care oferta noastră este stabilită câștigătoare, să furnizăm produsele în graficul de timp anexat.

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 stabilită câștigătoare, vor constitui un contract angajant între noi.

5. Precizăm că:

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

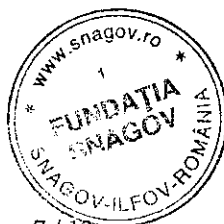
nu depunem ofertă alternativă.  
(se bifează opțiunea corespunzătoare)

6. Am înțeles și consimțim ca, în cazul în care oferta noastră este stabilită ca fiind câștigătoare, să constituim garanția de buna execuție în conformitate cu prevederile din documentația de atribuire.

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

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

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



OPERATORUL ECONOMIC

.....  
(denumirea/numele)**CENTRALIZATORUL PROPUNERII FINANCIARE**Către .....  
(denumirea beneficiar și adresa completă)

Data întocmirii.....

Data până la care oferta este valabilă.....

lei

Nr. crt.	Denumire	U.M.	Cantitate	Pret unitar (exclusiv TVA)	Pret total	Valoarea T.V.A.
....	Serviciu de auditare	raport	2			
TOTAL						

Semnătura și ștampila ofertant

(semnătură autorizată)



## Propunere tehnică

Specificatii tehnice
Caracteristici tehnice solicitate
Caracteristici tehnice oferite

Se va respecta întocmai punctul VI.4.1. din documentația de atribuire privind modul de prezentare a propunerii tehnice!

*Ofertant,*

.....  
(semnatura autorizata)



ANEXA 1

1. **Denumirea/numele:**

2. **Codul fiscal:**

3. **Adresa sediului central:**

4. **Telefon:**

Fax:

Telex:

E-mail:

5. **Certificatul de înmatriculare/înregistrare** \_\_\_\_\_ (numărul, data și locul de înmatriculare/înregistrare)

6. **Obiectul de activitate, pe domenii:** \_\_\_\_\_  
(în conformitate cu prevederile din statutul propriu)

7. **Principala piață a afacerilor:** \_\_\_\_\_

8. **Informații privind Situația economico-financiară (daca este cazul)**

- indicator financiar "lichiditate generală"

- indicator financiar "solvabilitate" – în %

- Cifra de afaceri pe ultimii 3 ani:

Nr. Crt.	Anul	Cifra de afaceri anuală la 31 decembrie (mii lei)	Cifra de afaceri anuală la 31 decembrie (echivalent euro)
1.	2007		
2.	2008		
3.	2009		
	<b>Media anuală:</b>		

9. **Informații privind Capacitatea tehnică și/ sau profesională**

- prezentarea unui contract de prestare servicii similare efectuat în perioada 2007-2009, a cărui valoarea să fie mai mare de 10.000 lei fără TVA;

- Certificat de atestare a calității de auditor financiar eliberat de CAFR (Camera Auditorilor Financiari din România) (original sau copie legalizată noratial);

- Carnet de membru al CAFR vizat cu mențiunea „Activ” pentru anul 2010 (copie simplă);

- Certificat fiscal eliberat de Administrația financiară teritorială la care este arondat sediul persoanei fizice/ juridice (original sau copie legalizată noratial);

-Declarație pe propria răspundere a Auditorului financiar din care să rezulte că nu a fost sancționat în ultimii 3 ani de către Departamentul de monitorizare și competență profesională al CAFR.

Data completării.....

Operator economic,

.....

(semnătură autorizată)



### 1.Preambul

Copnform Contractului de finantare nr.100080/04.10.2010 si a Raportului de atribuire din data de .....s-a încheiat prezentul contract de prestari servicii, între:

Fundatia Snagov cu sediul în Snagov, Soseaua Snagov nr.78, judetul Ilfov tel. ...., Fax ..... , Cod fiscal nr. ...., cont nr. .... deschis la Trezoreria Sectorului 3, reprezentată prin ....., în calitate de **ACHIZITOR**, și

SC.....SRL/numele si prenumele, adresa/sediul..... , telefon/fax ..... , numărul de înmatriculare ..... , codul fiscal ..... , cont (trezorerie, bancă)..... , reprezentat prin..... , având funcția ..... , în calitate de **PRESTATOR**, a intervenit prezentul contract.

### 2.Definiții

2.1.- În prezentul contract următorii termeni vor fi interpretați astfel:

- a)contract - prezentul contract și toate anexele sale;
- b)achizitor și prestator - părțile contractante, așa cum sunt acestea numite în prezentul contract;
- c)prețul contractului - prețul plătitibil **Prestatorului** de către **Achizitor**, în baza contractului, pentru îndeplinirea integrală și corespunzătoare a tuturor obligațiilor asumate prin contract;
- d)servicii - activitățile a căror prestare face obiectul contractului;
- e)produse - echipamentele, mașinile, utilajele, piesele de schimb și orice alte bunuri cuprinse în anexa/anexele la prezentul contract și pe care **Prestatorul** are obligația de a le furniza în legătură cu serviciile prestate conform contractului;
- f)forța majoră - un eveniment mai presus de controlul părților, care nu se datorează greșelii sau vinei acestora, care nu putea fi prevăzut la momentul încheierii contractului și care face imposibilă executarea și, respectiv, îndeplinirea contractului; sunt considerate asemenea evenimente: războaie, revoluții, incendii, inundații sau orice alte catastrofe naturale, restricții apărute ca urmare a unei carantine, embargo, enumerarea nefiind exhaustivă, ci enunțiativă. Nu este considerat forță majoră un eveniment asemenea celor de mai sus care, fără a crea o imposibilitate de executare, face extrem de costisitoare executarea obligațiilor uneia din părți;
- g)zi - zi calendaristică; an - 365 de zile.

### 3.Interpretare

3.1.- În prezentul contract, cu excepția unei prevederi contrare, cuvintele la forma singular vor include forma de plural și viceversa, acolo unde acest lucru este permis de context.

3.2.- Termenul "zi" ori "zile" sau orice referire la zile reprezintă zile calendaristice dacă nu se specifică în mod diferit.

### 4.Obiectul principal al contractului

4.1- **Prestatorul**, în calitate de auditor, se obligă să presteze serviciile de auditare financiară prevăzute în Anexa 1 ce face parte integrantă din prezentul contract, pentru **proiectul** ..... cu caietul de sarcini, propunerea tehnică și cu dispozițiile legale în vigoare. Numărul de rapoarte care se vor întocmi de către auditor va fi : **1 raport pentru fiecare din 2 ani de implementare a proiectului. Numărul total de rapoarte întocmite: 3.**Prestatorul se obligă să presteze serviciile, să întocmească și să predea raportul de audit către Achizitor **unul în ultima luna finalizării implementării primului an al proiectului și unul în ultima luna de implementare a proiectului.**

4.2- **Achizitorul** se obligă să plătească prețul convenit în prezentul contract pentru serviciile prestate.

### 5.Prețul contractului și modalități de plată

5.1.- Prețul convenit pentru îndeplinirea contractului, plătitibil Prestatorului de către Achizitor, este de ..... lei, la care se adaugă ..... lei, reprezentând T.V.A.

5.2.- Plata prestațiilor ce fac obiectul prezentului contract se va realiza, după întocmirea procesului verbal de recepție a serviciilor semnat de ambele părți contractante, în funcție de alocațiile bugetare, în termen de 45 zile de la data primirii facturii de către Achizitor cu respectarea prevederilor legale.

5.3.- Plata se va realiza în contul **Prestatorului** nr. .... deschis la Trezoreria .....

### 6.Durata contractului

6.1.- Durata prezentului contract este până la data de 04.11.2012.

### 7.Executarea contractului

7.1 – Executarea contractului începe după semnarea acestuia de către ambele părți și constituirea garanției de bună execuție.

### 8.Documentele contractului

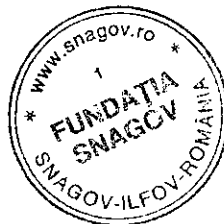
8.1.- Documentele contractului sunt:

- a) anexa nr. 1 care este parte componentă a prezentului contract;
- b) acte adiționale, pe măsura producerii lor;
- c) propunerea tehnică și propunerea financiară;
- d) Caietul de sarcini;
- e) alte certificate (solicitate prin caietul de sarcini).

### 9.Obligațiile principale ale prestatorului

9.1.- **Prestatorul** se obligă să:

- a) presteze serviciile de auditare prevăzute în Anexa 1 la prezentul contract, în termenul prevăzut la art.4.1 din contract, în conformitate cu dispozițiile legale ;
- b) păstreze confidențialitatea informațiilor transmise de către **Achizitor** ;



c) în termen de 2 zile de la solicitarea **Achizitorului**, de câte ori este necesar, **Prestatorul** își va reînnoi declarația pe propria răspundere din care să rezulte că are calitatea de Auditor financiar recunoscut de către CAFR. Neprezentarea acestei declarații din culpa prestatorului va conduce la rezilierea de drept a contractului fără notificarea Prestatorului, acesta fiind obligat la plata integrală a prejudiciului produs din culpa sa ;

#### **10. Drepturile și obligațiile principale ale achizitorului**

**10.1.- Achizitorul** are dreptul de a solicita în orice moment al derulării contractului informații referitoare la activitatea Prestatorului de la CAFR.

**10.2.- Achizitorul** se obligă:

a) să plătească prețul către prestator conform art. 5 din contract.

b) să pună la dispoziția **Prestatorului** informațiile sau materialele solicitate de acesta și care îi sunt necesare în realizarea obiectului contractului în termen de 5 zile de la data solicitării.

#### **11. Sancțiuni pentru neîndeplinirea culpabilă a obligațiilor contractuale**

**11.1. -** Nerespectarea obligațiilor asumate prin prezentul contract de către una din părți dă dreptul părții lezate de a considera contractul de drept reziliat fără nici o formalitate prealabilă și fără intervenția instanței de judecată și de a pretinde plata de daune-interese.

**11.2. i)** În cazul în care **prestatorul**, din culpa sa exclusivă nu reușește să își execute obligațiile asumate în contract, **achizitorul** va deduce din prețul contractului ca penalități 0,06% pe zi din valoarea contractului până la finalizare.

**ii)** În cazul în care **achizitorul**, din culpa sa, nu onorează facturile în termen de 14 de zile de la expirarea perioadei convenite, atunci acesta va fi obligat la plata unei penalități de 0,06% pe zi din valoarea plății neefectuate până la îndeplinirea obligațiilor contractuale.

**11.3. -** Achizitorul își rezervă dreptul de a denunța unilateral contractul de furnizare, în cel mult 10 de zile de la apariția unor circumstanțe care nu au putut fi prevăzute la data încheierii contractului și care conduc la modificarea clauzelor contractuale în așa măsură încât îndeplinirea contractului respectiv ar fi contrară interesului public.

**11.4. -** În cazul prevăzut la clauza **11.3**, furnizorul are dreptul de a pretinde numai plata corespunzătoare pentru partea din contract îndeplinită până la data rezilierii contractului.

**11.5.- Achizitorul** își rezervă dreptul de a renunța oricând la contract, printr-o notificare scrisă, adresată **Prestatorului**, fără nici o compensație, dacă acesta din urmă dă faliment, cu condiția ca această anulare să nu prejudicieze sau să afecteze dreptul la acțiune sau despăgubire pentru prestator. În acest caz, **Prestatorul** are dreptul de a pretinde numai plata corespunzătoare pentru partea din contract îndeplinită până la data denunțării unilaterale a contractului.

#### **12. Alte responsabilități ale prestatorului**

**12.1. (1) Prestatorul** are obligația de a executa serviciile prevăzute în contract cu profesionalismul și promptitudinea cuvenite angajamentului asumat și în conformitate cu dispozițiile OUG nr.75/1999 privind activitatea de audit și cu oferta depusă.

**(2) Prestatorul** se obligă să presteze serviciile, să asigure resursele umane, materialele, echipamentele și orice alte asemenea, fie de natură provizorie, fie definitivă, în vederea îndeplinirii obligațiilor contractuale.

**12.2.- Prestatorul** este pe deplin responsabil pentru execuția serviciilor în conformitate cu termenul de prestare convenit. Totodată, este răspunzător atât de siguranța tuturor operațiunilor și metodelor de prestare utilizate, cât și de calificarea personalului folosit pe toată durata contractului.

#### **13. Alte responsabilități ale achizitorului**

**13.1.- Achizitorul** se obligă să pună la dispoziția **Prestatorului** toate documentele și informațiile cerute pentru realizarea serviciilor de auditare, în timpii specificați de acesta.

#### **14. Recepție și verificări**

**14.1.- Achizitorul** are dreptul de a verifica dacă termenul predării Rapoartelor de auditare precizat la art.4.1 va fi respectat.

**14.2.-** Verificările vor fi efectuate de către persoanele împuternicite de **Achizitor** în acest sens. **Achizitorul** are obligația de a notifica, în scris, **Prestatorului** identitatea reprezentanților săi împuterniciți pentru acest scop.

#### **15. Începere, finalizare, întârzieri, sistare**

**15.1. (1) Prestatorul** are obligația de a începe prestarea serviciilor în termenul convenit prin contract.

**(2) În cazul în care Prestatorul** suferă întârzieri și/sau suportă costuri suplimentare, datorate în exclusivitate **Achizitorului**, părțile vor stabili de comun acord totalul cheltuielilor aferente, dacă este cazul, care se vor adăuga la prețul contractului.

**15.2. (1) Serviciile** prestate în baza contractului sau, dacă este cazul, oricare fază a acestora prevăzută a fi terminată într-o perioadă stabilită prin termenul de prestare trebuie finalizate în termenul convenit de părți, termen care se calculează de la data începerii prestării serviciilor.

**(2) În cazul în care:**

i) orice motive de întârziere, ce nu se datorează prestatorului; sau

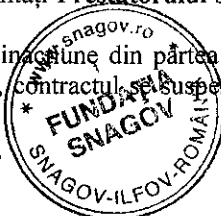
ii) alte circumstanțe neobișnuite, susceptibile de a surveni altfel decât prin încălcarea contractului de către **Prestator**, îndreptățesc **Prestatorul** de a solicita prelungirea perioadei de prestare a serviciilor sau a oricărei faze a acestora, atunci părțile vor revizui, de comun acord, perioada de prestare și vor semna un act adițional.

**15.3.-** Dacă pe parcursul îndeplinirii contractului **Prestatorul** nu respectă termenul de prestare, acesta are obligația de a notifica acest lucru, în timp util, **Achizitorului**.

Modificarea datei/perioadelor de prestare asumate în graficul de prestare se face cu acordul părților, prin act adițional.

**15.4.-** În afara cazului în care **Achizitorul** este de acord cu o prelungire a termenului de execuție, orice întârziere în îndeplinirea contractului dă dreptul **Achizitorului** de a solicita penalități **Prestatorului** și plata de daune-interese constând în recuperarea prejudiciului produs din culpa acestuia.

**15.5.-** În cazul în care, din motive independente de o acțiune sau inacțiune din partea **Achizitorului**, suma reprezentând contravaloarea contractului nu poate fi asigurată de către **Achizitor**, contractul se suspendă până la data primirii acesteia, fără a putea fi aplicabile prevederile art. 11.2 din prezentul contract.



## 16. Ajustarea prețului contractului

16.1.- Pentru serviciile prestate, plățile datorate de **Achizitor Prestatorului** sunt tarifele declarate în propunerea financiară, anexă la contract, și nu pot fi modificate pe toată durata de valabilitate a contractului.

## 17. Amendamente

17.1.- Părțile contractante au dreptul, pe durata îndeplinirii contractului, de a conveni modificarea clauzelor contractului, prin act adițional.

## 18. Cesiunea

18.1.- **Prestatorul** are obligația de a nu transfera total sau parțial obligațiile sale asumate prin contract, fără să obțină, în prealabil, acordul scris al achizitorului.

18.2.- Cesiunea nu va exonera **Prestatorul** de nici o responsabilitate privind garanția sau orice alte obligații asumate prin contract.

## 19. Forța majoră

19.1.- Orice eveniment imprevizibil sau inevitabil care împiedică, în parte sau în totalitate, îndeplinirea obligațiilor contractului, va fi considerat un caz de forță majoră. Pierderea finanțării din motive care nu s-a datorat achizitorului va fi considerată de asemenea forță majoră.

19.2.- Forța majoră exonerează părțile contractante de îndeplinirea obligațiilor asumate prin prezentul contract, pe toată perioada în care aceasta acționează.

19.3.- Îndeplinirea contractului va fi suspendată în perioada de acțiune a forței majore, dar fără a prejudicia drepturile ce li se cuveneau părților până la apariția acesteia.

19.4.- Partea contractantă care invocă forța majoră are obligația de a notifica celeilalte părți, imediat și în mod complet, producerea acesteia și să ia orice măsuri care îi stau la dispoziție în vederea limitării consecințelor.

19.5.- Dacă forța majoră acționează sau se estimează ca va acționa o perioadă mai mare de 1 lună, fiecare parte va avea dreptul să notifice celeilalte părți încetarea de plin drept a prezentului contract, fără ca vreuna dintre părți să poată pretinde celeilalte daune-interese.

## 20. Încetarea contractului

20.1. Prezentul contract încetează în următoarele cazuri:

a) părțile convin de comun acord încetarea contractului;

b) expirarea duratei contractului;

c) prin reziliere, în condițiile art.9.1 c), art.11, art.24;

d) în cazul dizolvării, lichidării, falimentului, retragerii autorizației de funcționare a unuia din contractanți;

e) prin denunțare unilaterală în următoarele condiții: ca efect al manifestării de voință expresă a uneia din părți cu notificarea prealabilă de minim cinci zile lucrătoare (termen calculat conform art.101, alin.1 din Codul de Procedură Civilă), a partenerului de contract, sub rezerva că opțiunea pentru încetare să nu fi fost derivată dintr-o nesocotire culpabilă a obligațiilor contractuale pentru eliminarea răspunderii.

g) prin imposibilitate de executare, în condițiile capitolului 19.

## 21. Soluționarea litigiilor

21.1.- **Achizitorul și Prestatorul** vor depune toate eforturile pentru a rezolva pe cale amiabilă, prin tratative directe, orice neînțelegere sau dispută care se poate ivi între ei în cadrul sau în legătură cu îndeplinirea contractului.

21.2.- Dacă, după 15 zile de la începerea acestor tratative, **Achizitorul și Prestatorul** nu reușesc să rezolve în mod amiabil o divergență contractuală, litigiul se va soluționa de către instanța competentă de la sediul Achizitorului.

## 22. Limba care guvernează contractul

22.1.- Limba care guvernează contractul este limba română.

## 23. Comunicări

23.1.(1) Orice comunicare dintre părți, referitoare la îndeplinirea prezentului contract, trebuie să fie transmisă în scris.

(2) Orice document scris trebuie înregistrat atât în momentul transmiterii, cât și în momentul primirii.

23.2.- Comunicările între părți se pot face și prin telefon, telegramă, telex, fax sau e-mail, cu condiția confirmării în scris a primirii comunicării.

## 24. Nulități

24.1. - Dacă o clauză a acestui contract va fi declarată nulă, celelalte prevederi ale contractului nu vor fi afectate de această nulitate. Părțile convin ca orice clauză declarată nulă să fie înlocuită printr-o altă clauză care să corespundă cât mai cu puțință spiritului contractului. În cazul în care, ca urmare a demersurilor făcute de părți, clauza declarată nulă nu poate fi înlocuită cu una care să corespundă cât mai cu puțință spiritului contractului, și această clauză este de esența contractului, contractul se va rezilia de plin drept.

## 25. Legea aplicabilă contractului

25.1.- Contractul va fi interpretat conform legilor din România.

Părțile au înțeles să încheie astăzi,....., prezentul contract în două exemplare, câte unul pentru fiecare parte.

**PRESTATOR**

**ACHIZITOR**

