



Nr. 20284 din 03.06.2024

Planul Național de Redresare și Reziliență

Componenta 13 – Reforme sociale

Investiția 2. Reabilitarea/renovarea și dezvoltarea infrastructurii sociale pentru persoanele cu dizabilități

Apel necompetitiv, runda 2

### SCRISOARE DE INTENȚIE

**Achizitie:** Serviciu de audit extern „Reabilitarea și modernizarea Centrului de servicii de recuperare neuromotorie de tip ambulatoriu pentru persoane adulte cu dizabilități Botoșani”.

**Proiect:** „Reabilitarea și modernizarea Centrului de servicii de recuperare neuromotorie de tip ambulatoriu pentru persoane adulte cu dizabilități Botoșani”.

Direcția Generală de Asistență Socială și Protecția Copilului Botoșani, cu sediul în Botoșani, str. Maxim Gorki nr.4, telefon: 0231/537993, fax: 0231/511047, în conformitate cu prevederile art. 7 alin. 5) din Legea nr. 98/2016 privind achizițiile publice *intenționează să achiziționeze prin Achiziție directă – Serviciu de audit extern „Reabilitarea și modernizarea Centrului de servicii de recuperare neuromotorie de tip ambulatoriu pentru persoane adulte cu dizabilități Botoșani”*, în cadrul proiectului „Reabilitarea și modernizarea Centrului de servicii de recuperare neuromotorie de tip ambulatoriu pentru persoane adulte cu dizabilități Botoșani”, cod CPV: 79212100-4.

În acest context îi invita pe cei interesați să depună oferte de preț ținându-se cont de caietul de sarcini. La întocmirea ofertelor se vor avea în vedere și următoarele informații:

1. Denumirea autorității contractante: Direcția Generală de Asistență Socială și Protecția Copilului Botoșani;
2. Adresa/telefon/fax: str. Maxim Gorki, nr.4, telefon 0231.537.993, fax 0231.511.047;
3. Achiziția publică se realizează prin: achiziție directă;
4. Sursa de finanțare: Planul Național de Redresare și Reziliență ;
5. Valoarea estimată este de **10.000,00 lei, fără TVA**, respectiv **11.900,00 lei, cu TVA**;
6. Criteriul de atribuire: **prețul cel mai scăzut, fără TVA**;
7. Termen de prestare a serviciului : pe durata implementării proiectului.
8. Plata se va face prin OP în termen de maxim 30 de zile de la data primirii facturii;
9. Oferta va fi exprimată în lei, fără TVA;
10. Data limită de depunere a ofertelor: **11.06.2024, ora 13:00**;
11. Adresa la care se depune oferta: **Registratura DGASPC Botoșani, str. Maxim Gorki, nr.4**;
12. Numărul de exemplare: **un exemplar (original)**;
13. Condiții contract: se va constitui **garanția de bună execuție în cuantum de 5 % din valoarea contractului fara TVA**, conform prevederilor art. 39 și art. 40, alin.(1<sup>1</sup>) din HG 395/2016. Garanția se va constitui în termen de 5 zile lucrătoare, de la data semnării contractului de ambele părți.

14. Ofertanții vor prezenta următoarele documente:

- 1) **Datele de indentificare ale societatii** (adresa, numar înmatriculare, CUI, cont Trezorerie), precum și datele de contact ale persoanei desemnate să se implice în relațiile cu D.G.A.S.P.C. Botoșani;
- 2) **Certificat constatator** emis de Oficiul Național al Registrului Comertului (ONRC) de pe lângă Tribunalul Teritorial, care să cuprindă informații reale/actuale la data limită de depunere a ofertei, din care să rezulte că obiectul de activitate al societății corespunde obiectului achiziției (copie legalizată sau copie lizibilă cu mențiunea "conform cu originalul");
- 3) **Declarație pe propria răspundere** privind neîncadrarea în situațiile prevăzute la articolele 59, 60, 164, 165 și 167 alin (1) din Legea nr. 98/2016 privind achizițiile publice;
- 4) Pentru ofertanții ai căror acționari sunt persoane fizice sau persoane juridice înregistrate pe teritoriul României, aceștia vor prezenta **extras Oficiul Național al Registrului Comertului (ONRC) privind calitatea de beneficiar real** al fondurilor din Planul Național de Redresare și Reziliență (PNRR);
- 5) Pentru ofertanții declarați câștigători, care au în structura acționariatului entități juridice străine, aceștia vor prezenta **declarație pe proprie răspundere dată de către reprezentantul legal**, conform prevederilor articolului 326 din Codul Penal privind falsul în declarații, ce va conține datele privind beneficiarii reali ai entităților juridice străine (cel puțin numele, prenumele și data nașterii), în conformitate cu Legea 129/2019, cu completările și modificările ulterioare.
- 6) Pentru ofertanții străini, înregistrați în afara României, aceștia vor depune **documente justificative, certificate sau alte înregistrări eliberate de autoritatea responsabilă de datele beneficiarului real din țara ofertantului**, însoțit de traducerea în limba română, certificată de traducători autorizați, în condițiile legii.
- 7) Pentru ofertanții de tipul asociațiilor și fundațiilor, aceștia vor depune **extras de la Ministerul Justiției (Registrul Național ONG) privind beneficiarii reali ai asociației/fundației**; în cazul în care asociația/fundația este o entitate străină sau are beneficiari reali persoane străine, aceștia vor depune o **declarație pe proprie răspundere dată de către reprezentantul legal/președinte**, conform prevederilor articolului 326 din Codul Penal privind falsul în declarații, ce va conține datele privind beneficiarii reali ai entităților juridice (cel puțin numele, prenumele și data nașterii), în conformitate cu Legea 129/2019, cu completările și modificările ulterioare.
- 8) Pentru ofertanții persoane fizice cu profesii liberale care nu au obligația înregistrării la Oficiul Național al Registrului Comertului (ONRC), aceștia vor prezenta o **declarație pe proprie răspundere privind calitatea de beneficiar real** al fondurilor din Planul Național de Redresare și Reziliență (conform modelului anexat).

15. **Propunerea financiară** exprimată în lei, **cu două zecimale, fără TVA**

Prețul va include toate cheltuielile necesare, este ferm pe toată durata contractului și nu se ajustează.

16. **Propunerea tehnică** se va întocmi în mod obligatoriu în conformitate cu prevederile **Caietului de sarcini**, cu menționarea punctuală, concisă și clară a modului de îndeplinire a tuturor cerințelor minime.

Oferta se va introduce într-un plic, închis corespunzător și netransparent, care va purta scris pe el: **"Direcția Generală de Asistență Socială și Protecția Copilului Botoșani, Str. Maxim Gorki, nr. 4.**

**A NU SE DESCHIDE ÎNAINTE DE DATA DE 11.06.2024, ORA 14:00 - OFERTĂ pentru :**  
**Proiect: „Reabilitarea și modernizarea Centrului de servicii de recuperare neuromotorie de tip ambulatoriu pentru persoane adulte cu dizabilități Botoșani”**  
**Achiziție: Serviciu de audit extern**  
**„Reabilitarea și modernizarea Centrului de servicii de recuperare neuromotorie de tip ambulatoriu pentru persoane adulte cu dizabilități Botoșani”.**

Caietul de sarcini, anexele acestuia și formularele privind documentele de calificare se pot obține în format electronic și de la adresa de mail : [achizitii@dgaspcbt.ro](mailto:achizitii@dgaspcbt.ro).

Persoana de contact pentru informatii suplimentare : Oana Simona Dediu- Sef Serviciu Achizitii Publice, Administrativ și Juridic Contencios, Maria-Irina Mihalachi – Manager proiect, tel. 0231/537.993.

**DIRECTOR EXECUTIV,**  
Doina Nacu Manole



**DIRECTOR EXECUTIV ADJUNCT,**  
Camelia Nicoleta Damian

**Sef Serviciu Achizitii publice, adm. și  
Juridic Contencios**  
Oana Simona Dediu

**Responsabil achizitii,**  
Valeriu Duman



ROMÂNIA  
CONSILIUL JUDEȚEAN BOTOȘANI

DIRECȚIA GENERALĂ DE ASISTENȚĂ SOCIALĂ ȘI PROTECȚIA COPILULUI

str. Maxim Gorki nr. 4

Botoșani

e-mail: [secretariat@dgaspcbt.ro](mailto:secretariat@dgaspcbt.ro)

Telefon: 0231-537993

Fax: 0231-511047

Serviciul Achizitii Publice, Administrativ si Juridic Contencios

[achizitii@dgaspcbt.ro](mailto:achizitii@dgaspcbt.ro)

Compartimentul Achizitii Publice

Nr. 20279 din 03 .06.2024

Planul Național de Redresare și Reziliență

Componenta 13 – Reforme sociale

Investiția 2. Reabilitarea/renovarea și dezvoltarea infrastructurii sociale pentru persoanele cu dizabilități

Apel necompetitiv, runda 2

Avizat,

Director executiv adjunct

Camelia Nicoleta Damjan

Aprobat,

Director executiv

Doina-Nacu Manole



## CAIET DE SARCINI

Serviciu de audit financiar extern în cadrul proiectului  
"Reabilitarea și modernizarea Centrului de servicii de recuperare neuromotorie  
de tip ambulatoriu pentru persoane adulte cu dizabilități Botoșani"

## **1. CADRUL GENERAL**

### **1.1 Informații generale relevante**

Obiectul caietului de sarcini îl reprezintă achiziționarea serviciilor de audit financiar extern în cadrul proiectului "Reabilitarea și modernizarea Centrului de servicii de recuperare neuromotorie de tip ambulatoriu pentru persoane adulte cu dizabilități Botoșani", proiect admis spre finanțare conform Contractului de finanțare nr. 35/08.01.2024, încheiat între Ministerul Muncii și Solidarității Sociale și D.G.A.S.P.C Botoșani.

**1.2 Autoritatea Contractantă:** Direcția Generală de Asistență Socială și Protecția Copilului Botoșani  
Cod de înregistrare fiscală: 17093020

Adresa: Municipiul Botoșani, Maxim Gorki nr. 4, jud. Botoșani

Nr. telefon 0231 537993, nr. fax 0231 511047

Adresa poștală electronică: secretariat@dgaspcbt.ro

Reprezentant legal: Doina Nacu Manole - Director executiv

Persoane de contact:

- Oana Simona Dediu, Șef Serviciu Achiziții Publice, Administrativ și Juridic Contencios (e-mail: achiziții@dgaspcbt.ro)
- Valeriu Duman, Responsabil achiziții proiect;
- Mihalachi Irina-Maria, Manager proiect;

### **1.3 Informații despre contextul care a determinat achiziționarea serviciilor**

Din punct de vedere al **impactului**, proiectul va oferi persoanelor cu dizabilități din județul Botoșani sprijinul de a trăi în comunitate așa cum își doresc, în vederea respectării dreptului garantat prin articolul 19 din Convenția privind drepturile persoanelor cu dizabilități "dreptul egal al tuturor persoanelor cu dizabilități de a trăi în comunitate, cu șanse egale cu ale celorlalți". De asemenea, urmare implementării acestui proiect se vor realiza obiectivele cuprinse în Strategia națională privind drepturile persoanelor cu dizabilități „O Românie echitabilă” 2022-2027, prin îmbunătățirea serviciilor oferite în Centrul de servicii de recuperare neuromotorie de tip ambulatoriu pentru persoane adulte cu dizabilități Botoșani, astfel încât acestea să fie centrate pe nevoile individuale specifice determinate de tipurile de handicap și pe o abordare integrată a persoanei, să fie deservite de personal calificat și dotate corespunzător. Proiectul va contribui și la realizarea obiectivului operațional 2.3 "Prevenirea separării și promovarea dreptului persoanelor cu dizabilități la o viață independentă, privată și de familie" din Strategia Județeană de dezvoltare a serviciilor sociale 2019-2024.

În vederea asigurării unei monitorizări cât mai corecte a eficienței cheltuielilor efectuate în cadrul proiectului este necesară achiziția serviciului de audit financiar extern, care va fi prestat de un auditor specializat independent.

Acesta va certifica corectitudinea efectuării cheltuielilor și va întocmi rapoartele de audit care vor însoți cererile de plată și rapoartele intermediare/raportul final.

Rapoartele de audit vor certifica faptul că proiectul din punct de vedere economic și financiar respectă obligațiile asumate prin contractul de finanțare.

### **1.4 Informații relevante proiect**

În mod concret, proiectul "Reabilitarea și modernizarea Centrului de servicii de recuperare neuromotorie de tip ambulatoriu pentru persoane adulte cu dizabilități Botoșani" propune următoarele componente investiționale: reabilitarea, consolidarea, modernizarea, reconfigurarea și dotarea Centrului de servicii de recuperare neuromotorie de tip ambulatoriu pentru persoane adulte cu dizabilități Botoșani.

**Obiectivul general al proiectului** este creșterea calității vieții persoanelor cu dizabilități instituționalizate în serviciile sociale de tip rezidențial pentru adulți din județul Botoșani și prevenirea instituționalizării persoanelor cu dizabilități, concomitent cu dezvoltarea serviciilor alternative de sprijin pentru viață independentă și integrare în comunitate.

### **Obiectivele specifice ale proiectului sunt:**

OS 1: Reabilitarea Centrului de servicii de recuperare neuromotorie de tip ambulatoriu pentru persoane

adulte cu dizabilități Botoșani

OS 2: Dotarea Centrului de servicii de recuperare neuromotorie de tip ambulatoriu pentru persoane adulte cu dizabilități Botoșani

OS 3: Oferirea de servicii de calitate, conform standardelor minime de calitate pentru un număr de minim 8 persoane adulte cu dizabilități/zi, beneficiare ale serviciului social reabilitat și modernizat.

OS 4: Prevenirea instituționalizării persoanelor adulte cu dizabilități din comunitate, beneficiare ale serviciului social reabilitat și modernizat.

### **1.5 Tip contract**

Contract de prestări servicii

### **1.6 Obiectul contractului**

**Serviciu de audit financiar extern pentru proiectul "Reabilitarea și modernizarea Centrului de servicii de recuperare neuromotorie de tip ambulatoriu pentru persoane adulte cu dizabilități Botoșani"**

### **1.7 Cod CPV: 79212100 - 4**

### **1.8 Procedura de atribuire**

Achiziție directă în conformitate cu art. 7, alin (5) din Legea 98/2016 privind achizițiile publice.

### **1.9 Durata contractului de achiziție**

Contractul de prestări servicii se va finaliza o dată cu finalizarea contractului de finanțare, inclusiv perioada de transmitere a cererii de rambursare finală.

## **2. DESCRIEREA ACHIZIȚIEI**

### **2.1 Descrierea serviciului**

Prin încheierea acestui contract de servicii se va realiza auditarea financiară a proiectului "Reabilitarea și modernizarea Centrului de servicii de recuperare neuromotorie de tip ambulatoriu pentru persoane adulte cu dizabilități Botoșani", conform contractului de finanțare. Astfel, se va realiza auditarea tuturor activităților proiectului, a înregistrărilor și a conturilor acestuia, conform legislației în vigoare și cerințelor finanțatorului.

Furnizorul serviciilor de audit financiar execută proceduri specifice agreate cu privire la verificarea cheltuielilor contractului de finanțare nerambursabilă, verifică faptul că sumele solicitate spre rambursare de către Autoritatea Contractantă în Cererile de rambursare pentru acțiunile finanțate în cadrul contractului de finanțare s-au efectuat, sunt legale, exacte și eligibile.

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 financiar va menționa în cuprinsul Rapoartelor întocmite, constatările la care s-a ajuns.

„Auditorul” este persoana fizică sau firma de audit autorizată potrivit legislației în vigoare de către autoritatea competentă, respectiv Camera Auditorilor Financiari din România (CAFR), să desfășoare audit în conformitate cu reglementările adoptate de aceasta.

Auditorul este membru al CAFR care este la rândul său membru al Federației Internaționale a Contabililor (IFAC).

### **2.2 Cerințe minime profesionale**

Auditorul trebuie să dovedească că, în ultimii 5 ani împliniți la data termenului limită pentru depunerea ofertei, a implementat și finalizat cel puțin un contract de servicii de audit financiar

cu o valoare totală de 10,000.00 lei (fără TVA), sau echivalent în euro la cursul BNR din data semnării contractului respectiv.

În cazul în care auditorul a avut calitatea de asociat/subcontractant, acest lucru este acceptabil cu condiția ca valoarea serviciilor prestat să îndeplinească pragul stabilit anterior.

Auditorul trebuie să dovedească existența în prezent a personalului calificat și cu experiență în domeniul specific al acestui contract. Astfel, auditorul va pune la dispoziția Beneficiarului o echipă de 2 persoane, aflate în relație contractuală cu ofertantul, formată din următorii experți:

**a) Expert principal 1 - Auditor**

Calificare și aptitudini

- Absolvent (licențiat) cu studii superioare economice.
- Auditorul este membru al Camerei Auditorilor Financiari din România (CAFR.) - demonstrat prin Certificat de atestare a calității de auditor financiar eliberat de CAFR (copie legalizată).
- Auditorul deține viza de membru Activ al CAFR pentru anul respectiv - demonstrat prin Carnet al CAFR vizat cu mențiunea „Activ” pentru anul respectiv (copie).
- Auditorul financiar independent să nu fi fost sancționat în ultimii 3 ani de către Departamentul de monitorizare și competență profesională al CAFR - demonstrat prin declarație pe propria răspundere din care să rezulte că nu a fost sancționat în ultimii 3 ani de către Departamentul de monitorizare și competență profesională al CAFR (original).

Experiență profesională generală

Cel puțin 5 ani de experiență profesională ca auditor

**b) Expert principal 2 - Expert contabil**

Calificare și aptitudini

- Absolvent (licențiat) cu studii superioare economice
- Expertul principal 2 trebuie să facă dovada că este membru CECCAR.

Experiență profesională generală

Cel puțin 5 ani de experiență profesională în contabilitate

Se vor prezenta următoarele documente:

- Certificat fiscal eliberat de Administrația financiară teritorială la care este arondat sediul persoanei fizice sau juridice - original sau copie legalizată, valabil la data deschiderii ofertelor și din care să reiasă că nu are înregistrate datoriile la bugetul de stat și la bugetul local.
- Pentru a demonstra experiența similară, ofertanții trebuie să prezinte:
  - copia contractului de servicii de audit
  - documente din care să reiasă valoarea proiectului auditat (copie după contractul de finanțare al proiectului respectiv din care să reiasă valoarea acestuia) și
  - recomandarea beneficiarului (copie conformă cu originalul)
- Pentru fiecare membru din colectiv se va prezenta copie după contractul de muncă / colaborare, CV-ul acestuia, precum și diplome, autorizații, certificate din care să rezulte specializarea acestuia (copii conforme cu originalul).
- Nu se acceptă schimbarea personalului alocat prezentului contract, decât cu o persoană care îndeplinește aceleași cerințe minime obligatorii și pe baza unor justificări bine argumentate.
- Ofertantul își va asuma obligația prin contract că va fi la dispoziția Autorității Contractante în termen de maxim 48 ore de la solicitarea acesteia formulată în scris și transmisă prin fax și/ sau e-mail.

În cadrul contractului de servicii va fi inclusă și clauza rezilierii unilaterale a contractului de către beneficiar în cazul în care, pe durata prestării serviciilor, auditorului financiar i s-a retras și/sau nu mai are calitatea de auditor financiar recunoscut de CAFR.

### 3. RAPORTAREA

Auditorul își va planifica activitatea astfel încât verificarea cheltuielilor să fie realizată efectiv și să respecte perioadele de raportare stabilite prin Contractul de finanțare. Rapoartele pentru verificarea cheltuielilor efectuate în cadrul unui contract finanțat prin PNRR trebuie să descrie scopul și procedurile agreeate ale angajamentului, suficient de detaliat încât să permită Beneficiarului și Autorității de Management să înțeleagă natura și aria de cuprindere a auditului și opinia de audit.

Pe parcursul duratei de implementare a proiectului, auditorul va realiza cate un raport de audit pentru fiecare cerere de rambursare(2 rapoarte intermediare și un raport de audit final).

In cazul in care vor aparea modificări ale numarului cererilor de rambursare(in plus sau in minus), suma ramasă disponibilă din contract va fi impartită la numărul actualizat al rapoartelor.

De asemenea, auditorul va realiza un audit al proiectului ori de câte ori i se va solicita acest lucru de către Beneficiar, pe baza solicitării primite de la Autoritatea finantatoare.

Pentru orice neclaritate ivită din verificarea documentelor din dosarele achizițiilor publice precum și din celelalte dosare, auditorul are obligația să solicite clarificări - verbal sau în scris - de la persoanele responsabile din cadrul echipei de implementare.

Înainte de finalizarea fiecărui raport, auditorul împreună cu persoanele implicate în implementarea proiectului va întocmi un proces verbal în care se vor menționa toate constatările precum și observațiile și obiecțiunile echipei de implementare. Părțile vor conveni un termen rezonabil pentru soluționarea aspectelor neclarificate sau aflate în divergență, termen care va fi menționat în procesul verbal.

Auditorul va prezenta în raportul său inexactitățile și erorile constatate și va include elemente probante în acest sens.

Raportul va fi însoțit de o declarație pe propria răspundere a auditorului din care să rezulte că are calitatea de auditor financiar recunoscut de CAFR.

#### **4. CADRUL LEGAL**

Auditorul va efectua serviciul de audit al cheltuielilor proiectului în conformitate cu prevederile cuprinse în:

- Ghidului Solicitantului pentru Programul National de Redresare si Rezilienta (PNRR)
- Reabilitarea/Renovarea Infrastructurii Sociale pentru Persoanele cu Dizabilitati, PNRR/2022/C13/MMSS/12./Tinta 395(runda a 2 a);
- Ordonanta de Urgenta nr.124/2021 din 13 decembrie 2021 privind stabilirea cadrului institutional si financiar pentru gestionarea fondurilor europene alocate Romaniei prin Mecanismul de redresare și reziliență, precum și pentru modificarea și completarea Ordonanței de urgență a Guvernului nr.155/2020 privind unele măsuri pentru elaborarea Planului național de redresare și reziliență necesar Romaniei pentru accesarea de fonduri externe rambursabile și nerambursabile in cadrul Mecanismului de redresare și reziliență, cu modificarile si completările ulterioare.
- Hotărârii Guvernului nr.209/2022 pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a prevederilor Ordonanței de Urgenta a Guvernului nr.124/2021 privind stabilirea cadrului instituțional și financiar pentru gestionarea fondurilor europene alocate Romaniei prin Mecanismul de redresare și reziliență precum și completarea Ordonanței de urgență a Guvernului nr.155/2020 privind unele măsuri pentru elaborarea Planului național de redresare și reziliență necesar României pentru accesarea de fonduri externe rambursabile și nerambursabile in cadrul Mecanismului de redresare si reziliență, cu modificările și completările ulterioare;
- Cererea de finanțare;
- Bugetul proiectului;
- Legea nr. 98/2016 privind achizițiile publice;
- Hotărârea de Guvern nr. 395/2016 privind normele metodologice de aplicare a prevederilor referitoare la atribuirea contractului de achiziție publică/acordului cadru din Legeanr. 98/2016;
- Standardul Internațional (ISRS) 4400 promulgat de către IFAC și aprobat de CAFR;
- Codul de Etică pentru Contabilii Profesioniști emis de IFAC;
- Standardele cuprinse în Manualul privind Standardele Internaționale de Audit, standarde recunoscute și implementate de cameră Auditorilor Financiar din Romania, de care se va ține cont la întocmirea rapoartelor de audit;
- Ordonanța de Urgență nr.75/1999 privind activitatea de audit financiar, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- Alte acte normative conexe;
- Normele metodologice privind organizarea și conducerea contabilității instituțiilor publice și a Planului de conturi pentru instituțiile publice și instrucțiunile de aplicare a acestuia, aprobate prin Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1917/2005, cu modificările și completările ulterioare;



## 5. TERMENE ȘI CONDIȚII

Auditorul va răspunde de prezentarea obiectivă, corectă, fidelă și fără omisiuni a deficiențelor constatate a situațiilor urmărite în misiunea de auditare a proiectului. Totodată, va colecta cu ajutorul beneficiarului elementele probante necesare pentru a trage concluzii și a exprima opinii asupra situațiilor financiare.

Auditorul va urmări ca procedurile utilizate pentru elaborarea documentelor justificative, circulația acestora și a sistemelor de contabilizare să fie corecte. De asemenea, auditorul se va asigura că toate înregistrările contabile transpun corect operații reale.

Auditorul trebuie să-și planifice activitatea astfel încât verificarea efectivă a cheltuielilor să fie îndeplinită. În acest scop, el va aplica procedurile stipulate în cadrul acestui caiet de sarcini și va utiliza informațiile obținute prin aplicarea acestor proceduri ca bază pentru întocmirea rapoartelor.

Auditorul va urmări în principal:

- Obținerea unei înțelegeri suficiente a Proiectului și a termenilor și condițiilor Contractului de Finanțare;
- Verificarea realității, legalității și concordanței activităților efectuate cu condițiile Contractului de Finanțare;
- Conformarea Beneficiarului la regulile impuse acestuia prin Contractul de Finanțare și prin legislația în vigoare cu privire la evidența contabilă;
- Verificarea concordanței dintre informațiile cuprinse în Rapoartele de Progres și în Cererile de Rambursare întocmite de către Beneficiar și sistemul de contabilitate și de înregistrare al Beneficiarului;
- Verificarea cheltuielilor din punct de vedere al:
  - eligibilității costurilor în termenii și condițiile Contractului de Finanțare și celelalte reglementări în vigoare;
  - încadrării cheltuielilor în bugetul proiectului și sursele de finanțare aprobate;
  - angajării, lichidării, ordonanțării, plății și înregistrării în contabilitate;
  - conformității cu legislația națională în domeniul achizițiilor publice, nerespectarea acestei prevederi conducând la neeligibilitatea cheltuielilor efectuate;
  - fluxurilor de intrări/ieșiri de numerar ale proiectului, în conformitate cu Graficul de Depunere Cererilor de Rambursare;
  - cheltuielilor neeligibile și cotei de TVA;
  - asigurării resurselor financiare pentru partea de co-finanțare eligibilă, conform prevederilor din contractul de finanțare;
  - asigurării resurselor pentru finanțarea cheltuielilor neeligibile în vederea implementării Proiectului, conform prevederilor din contractul de finanțare;
- Confirmarea ca au fost verificate cheltuielile cuprinse în cererile de rambursare prin întocmirea rapoartelor de audit, conform prevederilor stipulate în Ghidul solicitantului - Condiții specifice de accesare a fondurilor.

Auditul intermediar va viza verificarea activităților și a modului de utilizare a resurselor financiare pentru proiect. Auditul intermediar va însoți fiecare cerere de rambursare, cu excepția cererii finale.

Auditul final se va derula în ultimele luni de implementare a proiectului, ulterior finalizării tuturor plăților și va implica inclusiv verificarea documentelor financiar contabile întocmite pe toată durata implementării proiectului. Această activitate va genera un raport de audit final elaborat de către auditor. Raportul final privind constatările factuale va însoți Cererea de rambursare finală.

Fiecare raport de audit va fi însoțit de o declarație pe propria răspundere a auditorului din care să rezulte că are calitatea de auditor financiar recunoscut de o entitate abilitată în certificarea calității de auditor.

Auditorul va colabora cu membrii Unității de Implementare a proiectului.

Auditorului i se vor pune la dispoziție de către Beneficiar toate documentele justificative întocmite în perioada de pregătire-promovare și în perioada de implementare a proiectului, toate

înregistrările contabile, inclusiv situațiile de sinteză elaborate de beneficiar pentru auditarea proiectului în bune condiții, iar Auditorul le va utiliza doar în scopul solicitat și cu păstrarea confidențialității.

Beneficiarul va acorda dreptul de acces la locurile și spațiile unde se implementează proiectul, precum și la toate documentele referitoare la cheltuielile și activitățile proiectului. De asemenea, Beneficiarul se obligă să asigure disponibilitatea și prezența personalului implicat în implementarea proiectului auditat, pe întreaga durată a auditului.

Beneficiarul își rezervă dreptul de a solicita întâlniri de lucru cu auditorul extern, pentru discutarea desfășurării elementelor din contract la solicitarea acestuia.

## **6. OFERTA FINANCIARĂ**

Oferta financiară va include condițiile descrise în Caietul de sarcini. Prețul va include toate cheltuielile necesare, este ferm pe toată durata contractului și nu se ajustează.

Valoarea estimată totală a achiziției este de 10,000.00 lei, fără TVA, iar ofertantul va suporta toate costurile asociate elaborării și prezentării ofertei, precum și documentelor care o însoțesc. Propunerea financiară va fi exprimată în lei, fără TVA și TVA explicat separat.

## **7. RECEPȚIE ȘI MODALITĂȚI DE PLATĂ**

Recepția cantitativă și calitativă se face la sediul beneficiarului, unde după verificarea raportului se va încheia un proces verbal de recepție conform cerințelor din contract. Factura se va emite după semnarea procesului verbal de recepție.

Nerespectarea în totalitate a termenilor de referință va duce la neplata serviciilor prestate.

Plata facturii se va face în termen de 30 zile de la data validării facturii electronice în sistemul național privind facturarea electronică RO e-factura.

Ultima factură va fi în perioada de implementare a proiectului.

## **8. CRITERIUL DE ATRIBUIRE**

Ofertele vor fi evaluate de către comisia de evaluare, iar criteriul utilizat pentru desemnarea ofertei câștigătoare este "prețul cel mai scăzut", în condiții de ofertă acceptabilă din punct de vedere tehnic și economic (ofertă care corespunde complet tuturor cerințelor formulate în caietul de sarcini). În cazul în care două sau mai multe oferte, conțin în cadrul propunerii financiare același preț, în vederea atribuirii contractului de achiziție publică, se va solicita respectivilor ofertanți, pentru departajare, o nouă propunere financiară în plic închis, caz în care contractul va fi atribuit ofertantului a cărui propunere financiară are prețul cel mai scăzut.

Informațiile suplimentare și comunicarea se va realiza doar în scris la adresa de e-mail : [achizitii@dgaspcbt.ro](mailto:achizitii@dgaspcbt.ro), pâna cel mai târziu 3 zile anterior datei depunerii ofertelor.

## **9. GARANTIA DE BUNA EXECUTIE**

Garanția de bună execuție a contractului este de 5% din prețul contractului ce urmează a fi atribuit, exclusiv TVA și se constituie în condițiile Legii 98/2016.

Informațiile suplimentare și comunicarea se va realiza doar în scris la adresa de e-mail: [achizitii@dgaspcbt.ro](mailto:achizitii@dgaspcbt.ro)

**Manager proiect,**  
Irina-Maria Mihalachi



**Șef Serviciul achiziții, administrativ și juridic contencios,**  
Oana Simona Dediu



**Responsabil achizitii proiect,**  
Valeriu Duman



OPERATOR ECONOMIC

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

**Către,**

**Directia Generala de Asistenta Sociala si Protectia Copilului Botoșani**

**ÎMPUTERNICIRE**

**privind participarea la achizitia de .....**

Noi, ....., în calitate de \_\_\_\_\_ al .....  
împuternicim prin prezenta pe domnul/doamna....., care se legitimează cu  
..... să ne reprezinte la achizitia privind atribuirea contractului .....  
.....(denumirea contractului), din data de.....  
organizată de instituția dumneavoastră.

Data:

Nume, prenume:

Semnătura reprezentantului legal

\_\_\_\_\_

(denumirea/numele)

**DECLARATIE**  
**privind neîncadrarea în situațiile prevăzute la art. 164 din Legea 98/2016**

Subsemnatul(a) \_\_\_\_\_, reprezentant împuternicit al \_\_\_\_\_ (denumirea/numele și sediul/adresa operatorului economic), în calitate de candidat/ofertant/ofertant asociat/tert sustinator al candidatului/ofertantului, declar pe proprie răspundere sub sancțiunea excluderii și sub sancțiunile aplicate faptei de fals în acte publice, că nu mă aflu în situația prevăzută la art. 164 din Legea 98/2016 respectiv 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. 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.

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.

Data:

Nume, prenume:

Semnătura reprezentantului legal

OPERATOR ECONOMIC

Formular nr. 2

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

**DECLARATIE**  
**privind neîncadrarea în situațiile prevăzute la art. 167 din Legea 98/2016**

Subsemnatul(a) \_\_\_\_\_, reprezentant împuternicit al \_\_\_\_\_ (denumirea/numele și sediul/adresa operatorului economic), în calitate de candidat/ofertant/ofertant asociat/tert sustinator al candidatului/ofertantului, la achiziția de..... (se menționează procedura) pentru atribuirea acordului-cadru/contractului de achiziție publică având ca obiect .....(denumirea și codul CPV), la data de.....(zi/lună/an), organizată de.....(denumirea autorității contractante), declar pe proprie sub sancțiunea excluderii din procedură și sub sancțiunile aplicate faptei de fals în acte publice, că nu mă aflu în situația prevăzută la art. \_\_\_\_\_ 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 dispun.

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

Data:

Nume, prenume:

Semnătura reprezentantului legal

OPERATOR ECONOMIC

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

**DECLARATIE**  
**privind neîncadrarea în situațiile prevăzute la art. 165 din Legea 98/2016**

Subsemnatul(a).....(denumirea, numele operatorului economic), în calitate de ofertant la achiziția de..... (se menționează procedura) pentru atribuirea acordului-cadru/contractului de achiziție publică având ca obiect .....(denumirea și codul CPV), la data de.....(zi/lună/an), organizată de.....(denumirea autorității contractante), declar pe proprie sub sancțiunea excluderii din procedură și sub sancțiunile aplicate faptei de fals în acte publice, că:

- au fost indeplinite obligațiile privind plata impozitelor, taxelor sau contribuțiile la bugetul general consolidat

DA     NU

Subsemnatul declar că informațiile furnizate sunt complete și corecte în fiecare detaliu și înțeleg că autoritatea contractantă și/sau consultantul-organizator al procedurii, are dreptul de a solicita, în scopul verificării și confirmării declarațiilor, situațiilor și documentelor care însoțesc oferta, orice informații suplimentare privind situația personală.

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

Data:

Nume, prenume:

Semnătura reprezentantului legal

**Formular nr. 4**

OPERATOR ECONOMIC

\_\_\_\_\_  
(denumirea/numele)**DECLARAȚIE PRIVIND EVITAREA CONFLICTULUI DE INTERESE POTRIVIT  
ART. 59 ȘI 60 DIN LEGEA 98/2016**

1. Subsemnatul \_\_\_\_\_, reprezentant împuternicit al \_\_\_\_\_, (denumirea/numele și sediul/adresa operatorului economic) încalitate de \_\_\_\_\_ (candidat/ ofertant/ ofertant asociat/terț susținător al candidatului/ofertantului \_\_\_\_\_) la achiziția de \_\_\_\_\_, declar pe proprie răspundere, următoarele: cunoscând prevederile art. 59 și 60 din Legea nr.98/2016 privind achizițiile publice și componența listei cu persoanele ce dețin funcții de decizie în autoritatea contractantă cu privire la organizarea, derularea și finalizarea achiziției de \_\_\_\_\_, atribuie, declar că societatea noastră nu se află în situația de a fi exclusă de la achiziție.

Lista cu persoanele ce dețin funcții de decizie în autoritatea contractantă cu privire la organizarea, derularea și finalizarea achiziției:

<b>Numele și prenumele</b>	<b>Funcția</b>
Doina Nacu Manole	Director Executiv
Camelia Nicoleta Damian	Director Executiv Adjunct Ec.
Valentin Alexandru Colbu	Director Executiv Adjunct
Cristina Bulgaru	Sef Serviciu Resurse Umane Salarizare
Oana Simona Dediu	Șef serviciu chizitii, Adm. și Juridic Contencios
Modan Liviu	Inspector de specialitate
Pohoata Cornel Marius	Sef Complex de Servicii Comunitare pentru Copilul si Adultul cu Dizabilitati Sf.Spiridon Botosani
Sinescu Irina	Consiler juridic Serviciu Achizitii, Adm. și Juridic Contencios
Cristina Balan	Consiler juridic Serviciu Achizitii, Adm. și Juridic Contencios
Irina Maria Mihalachi	Inspector de specialitate
Modan Liviu Laurentiu	Inspector de specialitate
Dan Mircea Zofota	Consiler Serviciu Achizitii, Adm. și Juridic Contencios

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.

2.Subsemnatul declar ca dupa incheierea contractului de achizitie publica ma angajez sa respect prevederile art.61 din Legea nr. 98 /2016 privind achizitiile publice.

Data:

Nume, prenume:

Semnătura reprezentantului legal

## Formular nr. 5

OPERATOR ECONOMIC

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

### DECLARAȚIE PE PROPRIE RĂSPUNDERE PRIVIND BENEFICIARUL REAL

Subsemnata/subsemnatul .....,  
posezoare/posesor al CI seria ..... nr. .... , eliberată de ....., CNP / pașaport nr.  
..... , eliberat de ....., în calitate de *reprezentant legal* al  
....., cunoscând că declararea necorespunzătoare a adevărului, inclusiv prin  
omisiune, constituie infracțiune și este pedepsită de legea penală, declar pe propria răspundere în conformitate cu  
prevederile art. 56 din Legea nr. 129/2019 că beneficiarul real al  
..... este:

a) **Nume și prenume:** .....

Data naștere ..... locul nașterii .....  
(localitate).....(județ/sector/țară).....

CNP.....act identitate ..... seria ..... nr. ....  
cetățenie.....  domiciliu /  reședința: țara..... localitatea  
..... str..... nr. .... bloc.....  
scara..... etaj..... ap..... județ/sector.....

Data:

Nume, prenume:

Semnătura reprezentantului legal





### Anexa centralizator de prețuri

Nr. Crt.	Denumire serviciu	U.M.	Cantitate ofertata	Preț unitar la destinația finală (lei) fără TVA	Valoare totală la destinația finală/Lot (lei) fara TVA	TVA total (lei)	Termen de plată
<b>0</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b> (col 3xcol4)	<b>6</b> (col 5x19%)	<b>7</b>
							<b>30 zile</b>
<b>TOTAL</b>							

**TOTAL GENERAL, INCLUSIV TVA**

Data:

Nume, prenume:

Semnătura reprezentantului legal