

Program Operational Competitivitate

COMPONENTA 1 „Apel reconstituit - pista de audit - beneficiari ajutor MINIMIS - selectati IMM RECOVER - Actiunea 4.1.1 – Investitii destinate capacitatilor de prestare de servicii si re tehnologizarii, în vederea refacerii capacitatii de rezilienta”

Axa Prioritara „Sprijinirea ameliorarii efectelor provocate de criza în contextul pandemiei de COVID-19 si al consecintelor sale sociale si pregatirea unei redresari verzi, digitale si reziliente a economiei”

BENEFICIAR: PROFESIONAL RESURSE UMANE SRL

TITLUL PROIECTULUI: Cresterea capacitatii de rezilienta prin servicii de inovare in formare profesionala

Cod SMIS: 158368.

Nr. inreg: 18/10.04.2023

INVITAȚIE DE PARTICIPARE

Achizitia de servicii de audit financiar extern pentru implementarea proiectului „Cresterea capacitatii de rezilienta prin servicii de inovare in formare profesionala”

Cod SMIS: 158368

Persoană juridică achizitoare **PROFESIONAL RESURSE UMANE SRL**, cu sediul în Judetul Ilfov, Comuna Ciorogarla, Sat Ciorogarla, Str. Aviatorilor nr. 18A, email: office@profiresurseumane.ro, Tel: + 0727.720.053, cod unic înregistrare 26396198, în baza contractului de finanțare 30/POC/411/AM pentru implementarea proiectului „**Cresterea capacitatii de rezilienta prin servicii de inovare in formare profesionala” SMIS 158368**, proiect finanțat prin Programul Operațional Competitivitate,

solicită oferte de preț pentru **Achizitia de servicii de audit financiar extern pentru implementarea proiectului „Cresterea capacitatii de rezilienta prin servicii de inovare in formare profesionala” SMIS 158368.**

Obiectul contractului il reprezinta **Achizitia de servicii de audit financiar extern pentru implementarea proiectului „Cresterea capacitatii de rezilienta prin servicii de inovare in formare profesionala” SMIS 158368.**

Cod CPV: 79210000-9 - *Servicii de contabilitate si de audit;*

Tipul contractului: servicii

Locul de prestare a serviciilor: la sediul proiectului.

Valoare estimată : 6.600 lei fara TVA

Durata contractului de achiziție: 7 luni, dar nu mai tarziu de data de 31.11.2023.

Data și ora limită de depunere a ofertelor: **19.04.2023, ora 14:00**

Procedura aplicată pentru atribuirea contractului: Achizitie directa conform ordinului nr. 1284/2016.

Conditii contract:

Plata contractului se va face în termen de maxim 90 zile de la înregistrarea facturii la Beneficiar. Factura se emite pe baza procesului verbal de recepție a serviciilor.

Plata se va face prin mecanismul decontarii prin cereri de prefinantare/plata/rambursare, in maxim 5 zile lucratoare de la incasarea de catre beneficiar de la AMPOC a sumelor aferente facturii emise de Furnizorul si cuprinsa in cererea aprobata

Valabilitate oferta:

Oferta va avea perioada de valabilitate de 30 zile, având caracter ferm si obligatoriu din punct de vedere al conținutului pe toata perioada de valabilitate.

Solicitări clarificări

Solicitările de clarificări vor fi transmise Achizitorului la adresa de e-mail office@profiresurseumane.ro cu cel puțin o zi lucrătoare înainte de data limită de trimitere a ofertelor.

Adresa la care se transmit ofertele: PROFESIONAL RESURSE UMANE SRL, cu sediul în Judetul Ilfov, Comuna Ciorogarla, Sat Ciorogarla, Str. Aviatorilor nr. 18A, email: office@profiresurseumane.ro, Tel: + 0727.720.053 si/sau **pe e-mail, la adresa nicoleta_badea2000@yahoo.com**.

Pentru mai multe detalii ne puteți contacta la adresa de e-mail: office@profiresurseumane.ro.

CRITERII DE CALIFICARE

Criteriu	Document solicitat										
Ofertantul trebuie să demonstreze capacitatea de exercitare a activității profesionale	Certificat de Inregistrare – în fotocopie, cu mențiunea „conform cu originalul”. Se solicită ca ofertantul să aibă incluse domeniile de activitate ce fac din obiectul achiziției.										
Ofertantul nu se află în conflict de interese	Pentru scopul luarii masurilor necesare pentru a evita situatiile de natura sa determine aparitia unui conflict de interese, PROFESIONAL RESURSE UMANE SRL face publica structura actionariatului sau, precum si pe cei implicati in proiectul proiectului proiectului, in cadrul caruia acest Contract este atribuit: <table border="1" data-bbox="651 788 1492 990"> <thead> <tr> <th>Nume și prenume</th> <th>Calitatea deținută</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Nicoleta Badea</td> <td>Administrator</td> </tr> <tr> <td>Olivia Enachescu</td> <td>Manager Proiect</td> </tr> <tr> <td>Anca Mustata</td> <td>Expert achizitii publice</td> </tr> <tr> <td>Alina Iorga</td> <td>Responsabil financiar</td> </tr> </tbody> </table> <p>In acest sens, in conformitate cu art. 13 si 14 din OUG 66/2011, Ofertantul are obligatia de a depune in cadrul acestei proceduri, o declaratie pe propria raspundere din care sa rezulte ca nu a incalcat prevederile referitoare la conflictul de interese. Declarație pe proprie răspundere privind conflictul de interese din care să rezulte că operatorul economic participant nu se află în situațiile descrise la art. 13 și art. 14 din O.U.G. nr.66/2011, în original - Formularul nr.3</p>	Nume și prenume	Calitatea deținută	Nicoleta Badea	Administrator	Olivia Enachescu	Manager Proiect	Anca Mustata	Expert achizitii publice	Alina Iorga	Responsabil financiar
Nume și prenume	Calitatea deținută										
Nicoleta Badea	Administrator										
Olivia Enachescu	Manager Proiect										
Anca Mustata	Expert achizitii publice										
Alina Iorga	Responsabil financiar										
Carnet de membru al CAFR vizat pe anul 2023	Se va prezenta în copie cu mențiunea "conform cu originalul", sau doar viza electronica a carnetului.										
Certificat de atestare a calității de auditor financiar eliberat de CAFR	Se va prezenta în copie cu mențiunea "conform cu originalul"										
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 a CAFR.	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 a CAFR.										

Criterii de atribuire: prețul cel mai scăzut.

Informații suplimentare:

- Oferta va cuprinde **propunerea tehnica, propunerea financiară si documentele** solicitate (Formular 1,) semnate de reprezentantul legal/imputernicitul ofertantului.
- Autoritatea contractanta va selecta ofertele care respecta toate cerințele solicitate in specificațiile tehnice.
- In cazul in care se depun oferte cu același preț, autoritatea contractanta are dreptul sa solicite ofertanților o noua propunere financiara, caz in care câștigător va fi declarat ofertantul cu propunerea financiara cu prețul cel mai scăzut.

4. NU se accepta oferte alternative la oferta de baza.
5. NU se accepta oferte întârziate.
6. NU se accepta oferte parțiale.
7. Oferta va fi considerată fermă și se va menține timp de 30 de zile de la ofertare.

MODUL DE PREZENTARE A OFERTEI TEHNICE

Propunerea tehnica va fi intocmita conform modelului anexat. – Propunere tehnica – **Formular 5**

MODUL DE PREZENTARE A OFERTEI FINANCIARE – Formularul 4

Valoarea estimata nu poate fi depasita.

Actul prin care operatorul economic își manifesta vointa de a se angaja din punct de vedere juridic în relația contractuală cu autoritatea contractantă, îl reprezintă Formularul de oferta. În cadrul Formularului de oferta se completează prețul, care va fi ferm pe toată durata contractului. Formularul de ofertă va cuprinde toate cheltuielile efectuate pentru realizarea obiectului contractului. Prețul ofertat va cuprinde toate serviciile solicitate. Nu se accepta oferte incomplete. Oferta va conține prețul total, cu și fără TVA, exprimat în lei. Prețul nu poate fi modificat.

In cazul ofertelor in euro, valoarea la care se va face raportarea euro/leu este cursul **Curs € - info euro iunie 2022 - 4.9441 lei.**

Plata se va face prin mecanismul decontării prin cereri de prefinanțare/plata/rambursare, în maxim 5 zile lucrătoare de la încasarea de către beneficiar de la AMPOC a sumelor aferente facturii emise de Furnizorul și cuprinsă în cererea aprobată.

Oferta financiară va avea perioada de valabilitate de 30 zile, având caracter ferm și obligatoriu din punct de vedere al conținutului pe toată perioada de valabilitate

DOCUMENTE ANEXATE:

- Formular 1 – Scrisoare de înaintare
- Formular 2 – Fișa informații generale
- Formular 3 – Declarație conflict interese
- Formular 4 – Oferta financiară
- Formular 5 – Oferta tehnică

Expert Achizitii

Manager proiect

Anca Mustata

Olivia Enachescu

CAIET DE SARCINI SPECIFICAȚII TEHNICE

1. DATE GENERALE DESPRE PROIECT

Denumirea Proiectului: **„Cresterea capacitatii de rezilienta prin servicii de inovare in formare profesionala” SMIS 158368**

Obiectivele proiectului:

Obiectivul general al proiectului este consolidarea pozitiei pe piata a SC PROFESSIONAL RESURSE UMANE SRL intr-un nou domeniu de activitate in vederea cresterii competitivitatii acesteia si reducerea efectelor pandemiei Covid 19 la nivelul companiei, transpuse prin scaderea cifrei de afaceri cu 13.2% in anul 2020. Prin facilitarea exploatarei economice a unor produse si servicii noi din industria formarii profesionale, domeniu competitiv identificat in Planul de actiune pentru educatie digitala 2021-2027 al Comisiei Europene, Strategia Nationala de Ocupare a fortei de munca 2021-2027 (SNOFM) si in Planul de dezvoltare regionala a Regiunii Bucuresti Ilfov 2021-2027 (PDRRBI), proiectul raspunde obiectivului specific al Prioritatii de investitii -“ Sprijinirea ameliorarii efectelor provocate de criza în contextul pandemiei de COVID-19 si consecințelor sale sociale si pregatirea unei redresari verzi, digitale si reziliente a economiei” respectiv „Consolidarea pozitiei pe piata a IMM-urilor afectate de pandemia COVID-19”. In vederea asigurarii premiselor unei dezvoltari fiabile si a cresterii cotei de piata, societatea isi va extinde activitatea si in domeniul serviciilor de formare profesionala. In cadrul proiectului se va realiza infiintarea unui punct de lucru in Regiunea Bucuresti Ilfov ce va fi dotat cu echipamente de ultima generatie aferente productiei de continut de invatare serviciilor de formare profesionala. Societatea isi propune sa ajunga si sa se mentina in topul firmelor din judetul Ilfov din punct de vedere al cifrei de afaceri, sa-si satisfaca exemplar clientii, precum si sa realizeze si sa presteze o serie de servicii care sa-i asigure un avantaj competitiv. Prin implementarea proiectului, societatea intentioneaza sa atraga un numar important de clienti, din diverse sectoare si domenii. Potentialul de dezvoltare, raportat la contextul economic si potentialul zonei precum si la specificul domeniului de activitate, face ca obiectivele vizate a fi atinse prin implementarea proiectului, sa fie realiste si abordabile. Intrucat, in cadrul serviciilor de formare profesionala utilizarea celor mai performante echipamente, in special in formarea online, este parte importanta a fidelizarii pietei, realizarea obiectivului general al proiectului asigura adaptarea la schimbarile tehnologice, adaptarea la schimbarile climatice, orientarea catre o activitate economica prietenoasa cu mediul si la cerintele clientilor. Ca urmare, prin asigurarea premiselor de crestere a calitatii serviciilor, obiectivul general al proiectului contribuie si la realizarea obiectivului tematic al Programului POC, Axa 4, respectiv de “Promovarea repararii daunelor provocate de criza în contextul pandemiei de COVID-19 si pregatirea unei redresari verzi, digitale si reziliente a economiei”. In acelasi timp, prin utilizarea si potentarea in noua activitate a tehnologiei inclusiv a tehnologiei de specializare inteligenta, proiectul contribuie la integrarea in prioritatea de investitii a programului POC asigurand „sprijinirea ameliorarii efectelor provocate de criza în contextul pandemiei de COVID-19 si consecințelor sale sociale si pregatirea unei redresari verzi, digitale si reziliente a economiei”. In domeniul formarii profesionale, elementul tehnologie este cel care face adesea diferentierea intre calitate si non-calitate, asigurand, in masura in care este adaptat la schimbarile din domeniu si la exigentele clientilor, premisele dezvoltarii pe termen lung a afacerii si intarirea aportului la dezvoltarea socio-economica a respectivului teritoriu. Grupul tinta al proiectului este format din intreprinderea SC PROFESSIONAL RESURSE UMANE SRL ce

activeaza in prezent in domeniul consultantei si resurselor umane, ale carei performante se vor imbunatati si diversifica pe baza activitatilor /subactivitatilor proiectului, asigurandu-se premisele cresterii cotei de piata si de creare in teritoriu a unui model antreprenorial de adaptare la schimbare si de promovare a unei ocupari sustenabile si de calitate a fortei de munca, in lumina indeplinirii scopului Obiectivului specific - Consolidarea pozitiei pe piata a IMM-urilor afectate de pandemia COVID-19.

Obiectivele specifice:

Obiectiv specific 1 - Infiintarea si dotarea unui punct de lucru in satul Ciorogarla, Jud Ilfov prin achizitionarea de echipamente performante inovative de inalta tehnologie pentru noua activitate de formare profesionala.

In cadrul proiectului se va asigura infiintarea unui punct de lucru in satul Ciorogarla, Reginea Bucuresti-Ilfov, avand deja autorizarea pentru codul CAEN 8559 aferent activitatii de – Alte forme de invatamant – la locul de implementare a proiectului si obtinerea tuturor avizelor necesare functionarii. Totodata, punctul de lucru va fi igienizat din resurse proprii ale societatii. Dotarea cu echipamentele tehnologice si cu mobilier necesare pentru aceasta noua activitate aferenta punctului de lucru infiintat va fi realizata prin achizitionarea in cadrul proiectului. De asemenea, personalul care va deservi aceste echipamente va fi instruit in cadrul proiectului. Promovarea si publicitatea proiectului se va asigura in conformitate cu Manualul de Identitate Vizuala prin achizitionarea si montarea unui afis pentru sediul punctului de lucru precum si prin utilizarea de autocolante personalizate ce vor fi aplicate pe echipamente. Prin indeplinirea Obiectivului Specific OS1, se va realiza Obiectivul General al proiectului creandu-se premisele logistice si de dotare necesare desfasurarii noii activitati a societatii, activitate destinata cresterii cotei de piata si retehnologizarii in vederea refacerii capacitatii de rezilienta.

Obiectiv specific 2 - Pregatirea unei redresari verzi, digitale si reziliente a societatii PROFESSIONAL RESURSE UMANE SRL, prin contributia cu peste 90% din valoarea proiectului la atenuarea schimbarilor climatice.

In urma investitiei de baza in echipamente si licente, la nivelul societatii se va realiza trecerea la o activitate economica verde, digitalizata, care nu prejudiciaza semnificativ obiectivele de mediu. Astfel, prin proiect vor fi achizitionate echipamente IT si licente de ultima generatie, cu consumuri reduse de energie si fabricate din materii prime reciclate sau care au un impact minim asupra mediului in procesul lor de fabricare. In scopul economiei de energie si a gestionarii consumurilor, prin proiect se achizitioneaza licente de monitorizare a consumurilor de apa, electricitate, gaz pentru toti consumatorii din punctul de lucru (device-uri si persoane). De asemenea, pentru protejarea mediului de emisii de carbon, in contextul mobilitatii pe care o presupune activitatea de formare profesionala, prin proiect se va achizitiona un vehicul electric. Prin indeplinirea Obiectivului Specific OS2, se va realiza Obiectivul General al proiectului creandu-se premisele logistice si de dotare necesare desfasurarii noii activitati a societatii, activitate destinata consolidarii pozitiei pe piata a societatii si retehnologizarii in vederea refacerii capacitatii de rezilienta.

Obiectiv specific 3 - Cresterea productivitatii muncii în cadrul companiei SC PROFESSIONAL RESURSE UMANE SRL în anul 3 de sustenabilitate cu un procent de minim 16 %, fata de anul 2020.

Prin indeplinirea acestui obiectiv se va asigura angajarea si instruirea a cel putin unei persoane si mentinerea unui numar de angajati cel putin egal cu numarul de angajati din 2020. Personalul nou

angajat va fi instruit in cadrul proiectului in vederea utilizarii echipamentelor inovative de inalta tehnologie achizitionate, atat din punct de vedere teoretic (in concordanta cu instructiunile furnizorilor/producatorilor acestora), cat si in mod practic. Prin indeplinirea obiectivului specific OS3 se va realiza indeplinirea Obiectivului General al proiectului, respectiv consolidarea pozitiei pe piata intr-un nou domeniu de activitate al societatii si cresterii competitivitatii prin servicii la o inalta calitate asigurata prin prestatia angajatilor.

Prin prezenta documentatie de atribuire, invitam operatorii economici interesati sa depuna o oferta pentru Achizitie servicii de informare si publicitate „**Cresterea capacitatii de rezilienta prin servicii de inovare in formare profesionala**” SMIS 158368.

Caietul de sarcini face parte integrantă din documentația de atribuire a contractului si constituie ansamblul cerințelor pe baza cărora se elaborează de către fiecare operator economic propunerea tehnică si cea financiară.

Caietul de sarcini conține in mod obligatoriu, specificații tehnice si totodată indicații privind regulile de bază care trebuie respectate astfel încât potențialii operatori economici să elaboreze propunerea tehnică corespunzător cu necesitățile autorității contractante.

Cerintele impuse vor fi considerate ca fiind minimale si obligatorii.

În acest sens orice ofertă prezentată, care se abate de la prevederile Caietului de sarcini, va fi luată în considerare, dar numai în măsura în care propunerea tehnică presupune asigurarea unui nivel calitativ superior cerințelor minimale din Caietul de sarcini. Ofertarea de produse cu caracteristici tehnice inferioare celor prevăzute în caietul de sarcini atrage **respingerea ofertei ca neconformă.**

Specificatiile tehnice care indica o anumita origine, sursa, productie, un procedeu special, o marca de fabrica sau de comert, un brevet de inventie, o licenta de fabricatie, sunt mentionate doar pentru identificarea cu usurinta a tipului de produs si NU au ca efect favorizarea sau eliminarea anumitor operatori economici sau a anumitor produse.

Aceste specificatii vor fi considerate ca avand mentiunea de <<sau echivalent>> si vor fi considerate specificatii minimale din punct de vedere al performantei, indiferent de marca sau producator.

Perioada de implementare a proiectului este de 12 de luni, aceasta cuprinzând perioada de desfășurare a activităților proiectului dupa semnarea Contractului de finanțare.

Valoarea proiectului:

Valoarea totală a Contractului de Finanțare este de 960.880,47 lei (*nouă sute șaiszeci de mii opt sute optzeci de lei și patruzeci și șapte de bani*), după cum urmează:

Valoare totala	Valoare totala eligibila	Valoare eligibila nerambursabila din FEDR/FC/FSE/ILMT		Valoare eligibila nerambursabila din bugetul national		Valoarea cofinantarii eligibile a beneficiarului		Valoare neeligibila inclusiv TVA
		Lei	%	Lei	%	Lei	%	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
960.880,47	763.833,30	607.840,87	83,765986	117.800,76	16,234014	38.191,67	5,00	197.047,17

2. OBIECTUL ACHIZITIEI

Obiectul achizitiei il reprezinta achizitia serviciilor de audit financiar extern pentru implementarea proiectului pentru implementarea proiectului „Cresterea capacitatii de rezilienta prin servicii de inovare in formare profesionala” SMIS 158368.

Achizitia serviciilor de audit financiar externe va realiza la un nivel calitativ superior si in concordanță cu prevederile legislației în vigoare, prin auditor financiar, persoană fizică sau firmă de audit (cu prezentarea copiei după documentul de atestare sau a vizei electronice, valabil la data efectuării auditului), autorizați conform legislației în vigoare de CAFR (Camera Auditorilor financiari din Romania, membră a Federației Internaționale a Contabililor - IFAC), care deține viză de membru activ al CAFR pe anul curent, si care nu a fost sancționat în ultimii 3 ani de către Departamentul de monitorizare si competenta profesionala al CAFR.

3. DESCRIEREA SERVICIILOR

Serviciile de auditare vor fi concretizate prin realizarea unui rapoarte de audit final, întocmit în conformitate cu standardele internaționale de audit, în limba română.

Beneficiarul, în procesul de implementare a proiectului, este responsabil cu emiterea cererilor de rambursare a cheltuielilor eligibile efectuate în cadrul proiectului, în conformitate cu termenii și condițiile contractului de finanțare.

Beneficiarul va pune la dispoziția si/sau va oferi acces Prestatorului la documentele care au legătură cu obiectul serviciilor, după cum sunt acestea solicitate de Auditor.

Auditorul este responsabil pentru auditarea procedurilor agreate și de emiterea către Beneficiar a raportului final privind constatările factuale. Pentru serviciile și datele puse la dispoziția prestatorului există obligativitatea prezenței prestatorului la sediul achizitorului, unde se vor consulta documentele originale necesare întocmirii rapoartelor de audit. Toate cheltuielile necesare întocmirii rapoartelor de audit trebuie suportate de către prestator, inclusiv consumabile, costuri de multiplicare, cheltuieli de deplasare și altele asemenea.

Auditorul are obligația să asigure disponibilitatea informațiilor și documentelor referitoare la proiect cu ocazia misiunilor de control desfășurate de AM/OI sau de alte structuri cu competențe în controlul și recuperarea debitelor aferente fondurilor europene se/sau fondurilor publice naționale aferente acestora.

Rapoartul de audit întocmit de către auditorul financiar extern confirmă faptul că, toate cheltuielile cuprinse în cererile de rambursare au fost verificate și:

- sunt necesare pentru realizarea proiectului,
- sunt prevăzute în contractul de finanțare nr. 30/POC/411/AM din 15.12.2022
- sunt în conformitate cu principiile unui management financiar sănătos, respectiv utilizarea eficientă a fondurilor, și un raport optim cost/beneficiu (rezonabilitatea prețurilor conform prevederilor OUG nr. 66/2011, privind prevenirea, constatarea și sancționarea neregulilor apărute în obținerea și utilizarea fondurilor europene și/sau a fondurilor publice naționale aferente acestora, cu modificările și completările ulterioare),
- să fie efectuate și plătite de către Beneficiar,
- cheltuielile au fost plătite pe parcursul perioadei de eligibilitate,
- sunt înregistrate în contabilitatea Beneficiarului, având la bază documente justificative, să fie identificabile și verificabile, să fie dovedite prin documente originale. Documentele originale trebuie să aibă înscris „Finanțat in cadrul POC, Axa prioritara..., Prioritatea de investiții..., codul SMIS... si numărul contractului de finanțare...” Se va menționa pe factură și sintagma

“Factura a fost inclusă în cererea de plată/rambursare nr.” . Aceste adnotari se pot modifica de ceter AM POC prin instrucțiuni.

- pentru operațiunile specifice proiectului se utilizează conturi analitice distincte. La constituirea analiticului se va utiliza, pe lângă simbolurile obligatorii conform normelor privind organizarea contabilității în funcție de tipul beneficiarului, codul SMIS al proiectului.
- Cheltuielile decontate sunt în conformitate cu propunerile tehnice financiare oferite (se verifică prețurile unitare și cantitățile decontate).

Atunci când beneficiarul desfășoară mai multe proiecte în același timp sau un proiect primește finanțare sub diferite forme de sprijin sau din diferite fonduri, auditorul financiar extern verifică potențiala dublă finanțare a unei cheltuieli.

Scopul serviciilor de audit este de a examina și evalua modul de implementare a proiectului, auditorul financiar exprimându-și astfel opinia asupra realității, legalității și conformității cheltuielilor efectuate de Autoritatea Contractantă pe perioada implementării proiectului *Cresterea capacității de reziliență prin servicii de inovare în formare profesională* **Cod SMIS: 158368.**, în următorul sens:

- *Realitatea cheltuielilor:* să verifice dacă cheltuielile prevăzute în cererile de rambursare au fost plătite;
- *Regularitatea cheltuielilor:* să verifice dacă cheltuielile prevăzute în cererile de rambursare sunt corecte și au fost solicitate cu respectarea procedurilor;
- *Eligibilitatea cheltuielilor:* să verifice dacă cheltuielile prevăzute în cererile de rambursare au fost efectuate în conformitate cu prevederile contractului de finanțare, legislației naționale și comunitare în vigoare și sunt însoțite de documente justificative.

Misiunile de audit sunt în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (ISA) și Standarde Internaționale pentru Serviciile Conexe (ISRS), în vigoare.

Raportul verificării cheltuielilor va trebui să descrie scopul și procedurile agreeate, ale angajamentului, în detalii suficiente pentru a permite Beneficiarului și Autorității de Management să înțeleagă natura și aria de aplicabilitate a procedurilor utilizate de Auditor.

Raportul de audit se va preda în 3 exemplare originale, cu toate semnăturile și ștampilele necesare aplicate, precum și în format electronic, editabil word.

Perioada de prestare a serviciilor de audit financiar este pentru toată perioada de implementare a proiectului.

În condițiile în care, din motive obiective, perioada de implementare a proiectului finanțat prin POC se va prelungi în baza unui act adițional încheiat cu Autoritatea Contractantă, contractul de audit financiar al proiectului se va prelungi conform prevederilor legale. Valoarea contractului privind auditul financiar rămânând neschimbată. Durata de prestare a serviciilor de audit extern va fi prelungită, dacă este cazul, în funcție de durata de implementare a proiectului, printr-o notificare din partea beneficiarului, urmată de încheierea unui act adițional.

Raportul de audit și documentele relevante ale proiectului vor deveni proprietatea **PROFESIONAL RESURSE UMANE SRL**.

Notă: În cazul în care pe parcursul derulării contractului de servicii apar modificări ale prevederilor legale emise de către AMPOC și/sau OI sau alte organisme abilitate în domeniul auditului financiar, prestatorul are obligația de a se conforma noilor reglementări în totalitate, fără a genera, sub nici-o formă, costuri suplimentare pentru achizitor sau întâzieri în prestarea serviciilor. Graficul cererilor de rambursare/plata poate fi modificat în funcție de derularea proiectului. Acest lucru nu poate genera costuri suplimentare.

Graficul cererilor de prefinanțare/rambursare/plată

Numar cereri de rambursare/plata	Tipul cererii	Data estimata de transmitere a Cererii catre AMPOC (zz/ll/an)	Valoarea estimata a cererii, din care (lei)	
			Valoare eligibila	Valoarea finantarii nerambursabile solicitate
1	Cerere de rambursare intermediara	30/05/2023	5.000,00	4.750,00
2	Cerere de plata 1	30/07/2023	743.973,05	706.774,39
3	Cerere de rambursare intermediara	30/08/2023	743.973,05	706.774,39
4	Cerere de plata 2	15/09/2023	14.860,25	14.117,24
5	Cerere de rambursare finala	15/10/2023	14.860,25	14.117,24
Total lei			763.833,30	725.641,63

CRITERII DE ATRIBUIRE

Contractul va fi atribuit ofertantului a cărui oferta prezinta pretul cel mai scazut.

Informații suplimentare:

- Oferta va cuprinde **propunerea tehnica, propunerea financiara si documentele** solicitate (Formular 1,) semnate de reprezentantul legal/imputernicitul ofertantului.
- Autoritatea contractanta va selecta ofertele care respecta toate cerințele solicitate in specificațiile tehnice.
- In cazul in care se depun oferte cu același preț, autoritatea contractanta are dreptul sa solicite ofertanților o noua propunere financiara, caz in care câștigător va fi declarat ofertantul cu propunerea financiara cu prețul cel mai scăzut.
- NU se accepta oferte alternative la oferta de baza.
- NU se accepta oferte întârziate.
- NU se accepta oferte parțiale.
- Oferta va fi considerată fermă și se va menține timp de 30 de zile de la ofertare.

CERINTE MINIME DE PARTICIPARE:

Personal minim solicitat:

- un auditor financiar autorizat
- să dețină carnet de membru al CAFR vizat, cu mențiunea „activ” pentru anul respectiv (Se va prezenta în copie cu mențiunea ”conform cu originalul”, sau doar viza electronica a carnetului);
- să dețină Certificat de atestare a calității de auditor financiar eliberat de CAFR (se va prezenta în copie cu mențiunea ”conform cu originalul);

- Declarație pe proprie răspundere cu privire la respectarea criteriilor de bună reputație conform art. 3 din Hotărârea CAFR nr. 27/2016.
- Declarația pe proprie răspundere din care sa reiasa că nu se află în conflict de interese cu persoanele care dețin funcții de decizie în cadrul autorității contractante, dar și a celor implicați în procedură din partea acestuia din urmă, respectiv cu persoanele care aprobă/semnează documente emise în legătură cu/sau pentru atribuirea contractului, inclusiv persoanele care aprobă bugetul aferent autorității contractate, necesar finanțării contractelor de achiziție publică - în original;

RECEPȚIE ȘI MODALITĂȚI DE PLATĂ:

Raportul final de auditare financiara va include cererea de rambursare finală în draft (deoarece trebuie auditate toate cheltuielile din proiect în perioada de implementare, inclusiv plata finală a serviciilor de auditare financiară). .

Rapoartul de audit elaborat de către auditor va fi însoțit și de o declarație pe propria răspundere a acestuia valabilă din care să rezulte că are calitatea de auditor financiar recunoscut de CAFR (Camera Auditorilor Financiar din Romania).

Contractul de servicii de audit al proiectului se reziliază unilateral de către beneficiar în cazul în care pe durata prestării serviciilor, auditorului financiar independent i s-a retras calitatea de către CAFR.

Prestarea trebuie să fie însoțită de următoarele documente, după caz:

- a) factură fiscală
- b) proces verbal de recepție realizat de catre Prestator si semnat de ambele parti.

FORMULAR 1

OPERATORUL ECONOMIC

Înregistrat la sediul beneficiarului privat

nr. _____ data _____ ora _____

(denumire / sediu)

SCRISOARE DE ÎNAINȚARE

Către

Ca urmare a invitației de participare privind derularea procedurii de achiziție pentru atribuirea contractului de *Servicii de audit financiar extern pentru implementarea proiectului Creșterea capacității de reziliență prin servicii de inovare în formare profesională Cod SMIS: 158368* vă transmitem alăturat următoarele:

1. Pachetul/plicul sigilat și marcat în mod vizibil, conținând, în original:

- a) oferta tehnică
- b) oferta financiară
- c) alte documente prevăzute în documentația de atribuire

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

Data completării

Cu stimă,

Operator economic,.....

(numele, semnatura autorizată și stampila)

FORMULAR 2

FISA DE INFORMATII GENERALE

Subsemnatul (*nume si prenume*), reprezentant imputernicit al (*denumirea/numele si sediul/adresa candidatului / ofertantului*)

....., declar pe propria raspundere, sub sanctiunile aplicate faptei de fals in acte publice, ca datele prezentate mai jos sunt reale.

1. Denumirea/numele:
2. Adresa:
3. Tara:
4. Telefon:
5. Fax:
6. E-mail:
7. Codul unic inregistrare:
8. Obiectul de activitate:
9. Cont bancar:

Data completarii :

Operator economic,.....
(numele, semnatura autorizata si stampila)

FORMULAR 3

OFERTANT/OFERTANT ASOCIAT

DECLARAȚIE

privind neîncadrarea în situațiile prevăzute la art. 13 și 14 din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 66/2011 privind prevenirea, constatarea și sancționarea neregulilor apărute în obținerea și utilizarea fondurilor europene și sau a fondurilor publice naționale aferente acestora, cu modificările și completările ulterioare

Subsemnatul, în calitate de Ofertant la procedura de atribuire a contractului având ca obiect **Achiziție de servicii audit financiar pentru implementarea proiectului „Cresterea capacității de reziliență prin servicii de inovare în formare profesională” SMIS 158368** declar pe proprie răspundere, sub sancțiunea falsului în declarații, așa cum este acesta prevăzut la art. 326 din Legea nr. 286/2009 privind Codul penal, cu modificările și completările ulterioare, că nu mă încadrez în ipotezele descrise la art.13 și 14 din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 66/2011 privind prevenirea, constatarea și sancționarea neregulilor apărute în obținerea și utilizarea fondurilor europene și/sau a fondurilor publice naționale aferente acestora, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 142/2012, cu modificările și completările ulterioare.

Subsemnatul, declar că voi informa imediat Beneficiarul – PROFESIONAL RESURSE UMANE SRL, dacă vor interveni modificări în prezenta declarație.

De asemenea, declar că informațiile furnizate sunt complete și corecte în fiecare detaliu și înțeleg că firma PROFESIONAL RESURSE UMANE SRL are dreptul de a solicita, în scopul verificării și confirmării declarației, orice informații suplimentare.

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 completării

Nume și prenume reprezentant legal

Semnătură

FORMULAR 4

Operator Economic

.....
(denumirea)

FORMULAR DE OFERTĂ (PROPUNERE FINANCIARA)

1. Examinand documentatia de atribuire, subsemnatii....., reprezentanti ai ofertantului _____(denumirea/numele ofertantului), ne oferim ca, in conformitate cu prevederile si cerintele cuprinse in documentatia mai sus mentionata, sa prestam serviciile de audit financiar extern, prevazute in cadrul proiectului „Cresterea capacitatii de rezilienta prin servicii de inovare in formare profesionala” Cod SMIS: 158368 pentru suma delei platibilă după prestarea serviciilor, la care se adaugă TVA în valoare delei (suma în litere și în cifre) conform legii;

2. Ne angajam sa mentinem aceasta oferta valabila pentru o durata de _____ zile, (durata in litere si cifre), respectiv pana la data de _____ (ziua/luna/anul), si ea va ramane obligatorie pentru noi si poate fi acceptata oricand inainte de expirarea perioadei de valabilitate.

3 Pana la incheierea si semnarea contractului aceasta oferta, impreuna cu comunicarea transmisa de dumneavoastra, prin care oferta noastra este stabilita castigatoare, vor constitui un contract angajant intre noi.

4. Precizam ca:

nu depunem oferta alternativa.

depunem oferta alternativa.

Data ____/____/____

.....,
(nume, prenume și semnătură),

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

FORMULAR 4 - Anexa**Centralizator ofertă**

Nr. crt.	Denumire serviciu	Pret lei fara TVA	Pret lei cu TVA
1	Servicii audit financiar extern – 1 Raport		
	Pret total		

Data ____/____/____

.....,

(nume, prenume și semnătură),

în calitate de legal autorizat să semnez oferta pentru și în numele

..... (denumirea/numele operatorului economic)

FORMULAR 5
OPERATOR ECONOMIC

(denumirea/numele)

OFERTA TEHNICA

Servicii audit financiar extern CERINTE MINIME SOLICITATE	Servicii audit financiar extern CERINTE OFERTATE
<p>Serviciile de auditare vor fi concretizate prin realizarea unui rapoarte de audit final, întocmit în conformitate cu standardele internaționale de audit, în limba română.</p> <p>Beneficiarul, în procesul de implementare a proiectului, este responsabil cu emiterea cererilor de rambursare a cheltuielilor eligibile efectuate în cadrul proiectului, în conformitate cu termenii și condițiile contractului de finanțare.</p> <p>Beneficiarul va pune la dispoziția si/sau va oferi acces Prestatorului la documentele care au legătură cu obiectul serviciilor, după cum sunt acestea solicitate de Auditor.</p> <p>Auditorul este responsabil pentru auditarea procedurilor agreeate și de emiterea către Beneficiar a raportului final privind constatările factuale. Pentru serviciile și datele puse la dispoziția prestatorului există obligativitatea prezenței prestatorului la sediul achizitorului, unde se vor consulta documentele originale necesare întocmirii rapoartelor de audit. Toate cheltuielile necesare întocmirii rapoartelor de audit trebuie suportate de către prestator, inclusiv consumabile, costuri de multiplicare, cheltuieli de deplasare și altele asemenea.</p> <p>Auditorul are obligația să asigure disponibilitatea informațiilor și documentelor referitoare la proiect cu ocazia misiunilor de control desfășurate de AM/OI sau de alte structuri cu competențe în controlul și recuperarea debitelor aferente fondurilor europene se/sau fondurilor publice naționale aferente acestora.</p> <p>Rapoartul de audit întocmit de către auditorul financiar extern confirmă faptul că, toate cheltuielile cuprinse în cererile de rambursare au fost verificate și:</p> <ul style="list-style-type: none">- sunt necesare pentru realizarea proiectului,- sunt prevăzute în contractul de finanțare nr. 30/POC/411/AM din 15.12.2022- sunt în conformitate cu principiile unui management financiar sănătos, respectiv utilizarea eficientă a fondurilor, și un raport optim cost/beneficiu (rezonabilitatea prețurilor conform prevederilor OUG nr. 66/2011, privind prevenirea, constatarea și sancționarea neregulilor apărute în obținerea și utilizarea fondurilor europene și/sau a fondurilor publice naționale aferente acestora, cu modificările și completările ulterioare),- să fie efectuate și plătite de către Beneficiar,- cheltuielile au fost plătite pe parcursul perioadei de eligibilitate,	

- sunt înregistrate în contabilitatea Beneficiarului, având la bază documente justificative, să fie identificabile și verificabile, să fie dovedite prin documente originale. Documentele originale trebuie să aibă înscris „Proiect Finanțat în cadrul POC, Axa prioritara..., Prioritatea de investiții....., codul SMIS.... și numărul contractului de finanțare.....”
- pentru operațiunile specifice proiectului se utilizează conturi analitice distincte. La constituirea analiticului se va utiliza, pe lângă simbolurile obligatorii conform normelor privind organizarea contabilității în funcție de tipul beneficiarului, codul SMIS al proiectului.
- Cheltuielile decontate sunt în conformitate cu propunerile tehnice financiare oferite (se verifică prețurile unitare și cantitățile decontate).

Atunci când beneficiarul desfășoară mai multe proiecte în același timp sau un proiect primește finanțare sub diferite forme de sprijin sau din diferite fonduri, auditorul financiar extern verifică potențiala dublă finanțare a unei cheltuieli.

Scopul serviciilor de audit este de a examina și evalua modul de implementare a proiectului, auditorul financiar exprimându-și astfel opinia asupra realității, legalității și conformității cheltuielilor efectuate de Autoritatea Contractantă pe perioada implementării proiectului *Cresterea capacității de reziliență prin servicii de inovare în formare profesională* **Cod SMIS: 158368.**, în următorul sens:

- *Realitatea cheltuielilor:* să verifice dacă cheltuielile prevăzute în cererile de rambursare au fost plătite;
- *Regularitatea cheltuielilor:* să verifice dacă cheltuielile prevăzute în cererile de rambursare sunt corecte și au fost solicitate cu respectarea procedurilor;
- *Eligibilitatea cheltuielilor:* să verifice dacă cheltuielile prevăzute în cererile de rambursare au fost efectuate în conformitate cu prevederile contractului de finanțare, legislației naționale și comunitare în vigoare și sunt însoțite de documente justificative.

Misiunile de audit sunt în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (ISA) și Standarde Internaționale pentru Serviciile Conexe (ISRS), în vigoare.

Raportul verificării cheltuielilor va trebui să descrie scopul și procedurile agreeate, ale angajamentului, în detalii suficiente pentru a permite Beneficiarului și Autorității de Management să înțeleagă natura și aria de aplicabilitate a procedurilor utilizate de Auditor.

Raportul de audit se va preda în 3 exemplare originale, cu toate semnăturile și ștampilele necesare aplicabile, precum și în format electronic, editabil word.

Perioada de prestare a serviciilor de audit financiar este pentru toată perioada de implementare a proiectului.

În condițiile în care, din motive obiective, perioada de implementare a proiectului finanțat prin POC se va prelungi în baza unui act adițional încheiat cu Autoritatea Contractantă, contractul de audit financiar al proiectului se va prelungi conform prevederilor legale. Valoarea contractului privind auditul financiar rămânând neschimbată. Durata de prestare a serviciilor de audit extern va fi prelungită, dacă este cazul, în funcție de durata de implementare a proiectului, printr-o notificare din partea beneficiarului, urmată de încheierea unui act adițional.

Rapoartul de audit și documentele relevante ale proiectului vor deveni proprietatea **PROFESIONAL RESURSE UMANE SRL.**

Notă: În cazul în care pe parcursul derulării contractului de servicii apar modificări ale prevederilor legale emise de către AMPOC și/sau OI sau alte organisme abilitate în domeniul auditului financiar, prestatorul are obligația

de a se conforma noilor reglementări în totalitate, fără a genera, sub nici-o formă, costuri suplimentare pentru achizitor sau întârzieri în prestarea serviciilor. Graficul cererilor de rambursare/plata poate fi modificat în funcție de derularea proiectului. Acest lucru nu poate genera costuri suplimentare.

Graficul cererilor de prefinanțare/rambursare/plată

Numar cereri de rambursare/plata	Tipul cererii	Data estimata de transmitere a Cererii catre AMPOC (zz/ll/an)	Valoarea estimata a cererii, din care (lei)	
			Valoare eligibila	Valoarea finantarii nerambursabile solicitate
1	Cerere de rambursare intermediara	30/05/2023	5.000,00	4.750,00
2	Cerere de plata 1	30/07/2023	743.973,05	706.774,39
3	Cerere de rambursare intermediara	30/08/2023	743.973,05	706.774,39
4	Cerere de plata 2	15/09/2023	14.860,25	14.117,24
5	Cerere de rambursare finala	15/10/2023	14.860,25	14.117,24
Total lei			763.833,30	725.641,63

Data ____/____/____

.....,
(nume, prenume și semnătură),

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