

Vizualizare anunt

🕒 PUBLICAT 💎 NR ANUNT: ADV1492679 💎 TIP ANUNT: CUMPARARI DIRECTE
📅 DATA CREARE: 29.07.2025 14:57 📅 DATA PUBLICARE: 29.07.2025 14:58

DATE IDENTIFICARE AUTORITATE CONTRACTANTA

Denumire oficiala: U.A.T. JUDETUL BRAILA CIF: 4205491

Adresa: Piața Independenței, Nr. 1 Tara: Romania

Tel: +40 239619700 Fax: +40 239619044 E-mail: achizitii publice@portal-braila.ro Punct(e) de contact: CAMELIA MARTA PLOPEANU In atentia: ACHIZITII PUBLICE serviciul

ANUNT

Denumire contract:

Servicii de auditare financiară a proiectului "Reabilitarea imobilului din Șoseaua Buzăului nr. 15C, m un. Brăila" SMIS 319700

Data limita depunere oferta:
08.08.2025 23:30

Tip anunt:	Tip contract:	Cod si denumire CPV:	Valoare estimata:	Caiet de sarcini:
Cumparari directe	Servicii	79212100-4 - Servicii de auditare financiara (Rev.2)	20.000,00 RON	Caiet de sarcini + Formulare.pdf

Descriere contract:

Servicii de auditare financiară a proiectului "Reabilitarea imobilului din Șoseaua Buzăului nr. 15C, m un. Brăila" SMIS 319700

Conditii referitoare la contract:

Autoritatea contractantă invită operatorii economici să acceseze site-ul Consiliului Județean Brăila la <http://www.portal-braila.ro/dm/portal.nsf>, Prima pagina /Informatii de interes public/Anunturi/Anunt publicitar, de unde pot descărca documentația privind cerințele achiziției. Oferta se va întocmi în conformitate cu cerințele impuse în Caietul de sarcini. Termenul de valabilitate al ofertei: 30 de zile.

Conditii de participare:

Ofertantul va depune următoarele documente: - Scrisoare de înaintare (Formularul nr. 1) - Formular de oferta financiara (Formularul nr. 2) + Anexa - Propunerea tehnica - Declarație privind neincadrarea în situațiile prevăzute la art. 164, 165 si 167 din Legea nr. 98/2016 (Formularul nr. 3) - Declarație privind neîncadrarea în situațiile prevăzute la art. 60 din Legea nr. 98/2016 (Formularul nr. 4) - Declarație pe proprie răspundere privind beneficiarul real (Formularul nr. 5)

Criterii de atribuire:

Prețul cel mai scăzut

Informatii suplimentare:

Termenul limită primire oferte: 08.08.2025 Ofertele vor fi transmise/depuse însoțite de Formularul nr. 1 – Scrisoare de Înaintare: - prin e-mail: achizitii publice@portal-braila.ro; - la Registratura Generală a Consiliului Județean Brăila, Str. Calea Calarasilor nr. 52 Solicitări de clarificări vor fi transmise p

rin e-mail achizitii publice@portal-braila.ro, cu adresa scrisă, până la data de 01.08.2025. Răspunsurile la solicitările de clarificări vor fi postate pe site-ul instituției.

LISTA VERSIUNI ANUNT PUBLICITAR



Vizualizare anunt

PUBLICAT

NR ANUNT: ADV1492679

TIP ANUNT: CUMPARARI DIRECTE

DATA CREARE: 29.07.2025 14:57

DATA PUBLICARE: 29.07.2025 14:58

CAIET DE SARCINI

privind achizitia avand ca obiect

Servicii de auditare financiara a proiectului "Reabilitarea imobilului din soseaua Buzaului nr.15c, Mun.Braila " SMIS 319700

Consiliul Județean Brăila derulează în cadrul PRSE/51/PRSE_P2/OP2/RSO2.1/PRSE_A8 - Apel PRSE/2.1/B/1/2023 _Operațiunea B - Sprijinirea eficienței energetice în clădiri publice, inclusiv a celor cu statut de monument istoric, contractul de finanțare nr. 186/29.04.2025, pentru implementarea proiectului "Reabilitarea imobilului din șoseaua Buzăului nr.15c, Mun.Brăila" SMIS 319700.

Valoarea totală a proiectului "Reabilitarea imobilului din șoseaua Buzăului nr.15c, Mun.Brăila" SMIS 319700 este de 22.560.633,06 lei (inclusiv TVA) din care 7.169.534,60 lei valoare eligibilă nerambursabilă din fonduri europene, 1.096.517,05 lei valoare eligibilă nerambursabilă din bugetul național, 168.694,93 lei valoare eligibilă a beneficiarului - UAT Județ Brăila și 14.125.886,48 lei valoare neeligibilă.

Obiectivul general al proiectului este reabilitarea și eficientizarea energetică a imobilului din Șoseaua Buzăului nr.15C, mun. Brăila. Scopul proiectului este de a asigura un cadru reabilitat și funcțional, eficient energetic în care să se desfășoare activitatea de depozitare a arhivei Consiliului Județean Brăila, într-o clădire mai eficientă din punct de vedere energetic. Obiectivul general propus contribuie la realizarea obiectivului specific al RSO2.1 Promovarea măsurilor de eficiență energetică și reducerea emisiilor de gaze cu efect de seră..

Obiectivele specifice ale proiectului sunt:

1.Creșterea eficienței energetice a clădirii din Soseaua Buzaului nr. 15C, Mun. Braila. Pentru îndeplinirea acestui obiectiv specific se propun lucrări ce vizează îmbunătățirea clasei de performanță cu trei clase energetice , ceea ce are ca efect reducerea consumurilor energetice pentru încălzirea spațiilor utilizate, în condițiile asigurării și menținerii climatului termic interior, respectiv, reducerea costurilor de întreținere cu încălzirea și reducerea emisiilor de gaze cu efect de seră.

2. Reabilitarea și modernizarea spațiilor clădirii din Soseaua Buzaului nr. 15C, Mun. Braila. Pentru îndeplinirea acestui obiectiv specific proiectul prevede activități de reabilitare, reamenajare și modernizare a spațiului de 1622 mp în care se dorește a se desfășura activitatea de depozitare a arhivei Consiliului Județean Braila.

Durata proiectului este de 32 de luni de la data semnării contractului de finanțare.

OBIECTUL ACHIZITIEI

Servicii de auditare financiară a proiectului "Reabilitarea imobilului din soseaua Buzaului nr.15c, Mun.Braila " SMIS 319700.

DESCRIEREA GENERALĂ A SERVICIILOR SOLICITATE

Prezentul Caiet de sarcini se referă la achiziția contractului de servicii de auditare financiară a proiectului "Reabilitarea imobilului din soseaua Buzaului nr.15c, Mun.Braila " SMIS 319700.

Scopul serviciilor de audit este de a examina si evalua modul de implementare a proiectului.

1. RAPORTAREA

Obiectivul raportului de audit constă in verificarea de către auditor a faptului că sumele (cheltuielile) solicitate de Beneficiar in Cererea de rambursare pentru activitățile finanțate prin contractul de finanțare au fost efectuate („realitatea desfășurării”), sunt exacte („exactitate”) si eligibile. Prestatorul de servicii de auditare financiară va verifica dacă finanțarea nerambursabilă a fost utilizată in conformitate cu termenii si condițiile Contractului de Finanțare.

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

Auditorul va elabora următoarele rapoarte ce vor descrie toate activitățile desfășurate si cheltuielile efectuate pe întreaga perioada auditată si vor fi prezentate pe parcursul contractului de servicii, astfel:

- cinci (5) rapoarte intermediare de audit vor fi efectuate in concordantă cu calendarul de implementare a proiectului si vor însoți Cererile de rambursare intermediare;
- un raport de audit final va fi realizat la sfârșitul proiectului si va însoți Cererea de rambursare finală.

Durata de realizare:

Prestarea serviciului de audit financiar pentru fiecare raport solicitat se va realiza in termen de **maxim 10(zece) zile lucrătoare** de la data primirii comenzii scrise si prezentării documentației de către autoritatea contractanta.

Comunicarea rapoartelor

Auditorul va furniza rapoartele de audit pe suport de hârtie cu antetul acestuia. Toate rapoartele menționate vor fi datate si semnate de către experți si vor fi predate pe baza de adresa de inaintare Autorității Contractante in 2 (doua) exemplare originale. Toate rapoartele de audit si documentele relevante ale proiectului vor deveni proprietatea Consiliului Județean Brăila.

2. CONDIȚII DE PARTICIPARE

Ofertanții participanți vor prezenta următoarele documente:

- Certificatul de atestare a calității de auditor financiar eliberat de CAFR — in copie "conform cu originalul";
- Certificatul de membru CAFR cu mențiunea „Activ”, in copie „conform cu originalul”, valabil la data limită de depunere a ofertelor.

SARCINILE SPECIFICE FURNIZORULUI DE SERVICII DE AUDIT

Activitățile de audit vor include dar nu se vor limita la:

- Auditorul verifică dacă cererea de rambursare este in concordantă cu condițiile Contractului de Finanțare
- Auditorul verifică dacă Sistemul Contabil utilizat de Beneficiar este in conformitate cu legislația națională in vigoare, dacă Rapoartele finale emise de Sistemul Contabil permit evaluarea eficientă si eficace a operațiunilor efectuate in cadrul proiectului, urmând ca in final să raporteze eventualele puncte slabe ale sistemului contabil astfel incat Beneficiarul să poată aplica măsuri ulterioare de corectare si îmbunătățire pe perioada de implementare rămasă.
- Auditorul verifica dacă informațiile din Cererea de rambursare sunt in conformitate cu Rapoartele din sistemul de contabilitate al Beneficiarului (ex. balanța de verificare, registró/jurnal, fise de cont, etc.).

- Auditorul efectuează o verificare analitică a liniilor de cheltuieli din Cerere de rambursare și verifică dacă acestea corespund cu Bugetul Contractului de Finanțare (autenticitatea și autorizarea Bugetului inițial) și verifică dacă cheltuielile efectuate au fost prevăzute în bugetul Contractului de Finanțare.
- Auditorul verifică dacă suma totală solicitată la plată de către Beneficiar nu depășește maximum de finanțare specificat în Contractul de Finanțare.
- Auditorul verifică dacă amendamentele la Bugetul Contractului de Finanțare sunt conforme cu condițiile pentru asemenea amendamente (inclusiv - dacă este cazul - cererile pentru actele adiționale la Contractul de Finanțare).
- Auditorul verifică cheltuielile și raportează toate excepțiile ce rezultă din această verificare. Excepțiile verificării reprezintă toate abaterile de la reglementările cuprinse în termenii de referință descoperite pe parcursul realizării procedurilor. În toate cazurile Auditorul va evalua impactul financiar (estimat) al excepțiilor în termeni de cheltuieli neeligibile.
- Auditorul verifică eligibilitatea costurilor în termenii și condițiile Contractului de Finanțare.
- Auditorul verifică dacă încasarea veniturilor și efectuarea cheltuielilor din cadrul proiectului au fost înregistrate cu acuratețe în sistemul Contabil al Beneficiarului;
- Auditorul verifică dacă cheltuielile efectuate și înregistrate în Cererea de Rambursare sunt însoțite de documente justificative care să ateste operațiunile respective.
- Auditorul examinează care reguli de achiziții se aplică pentru anumite capitole, subcapitole, titluri, articole și aliniate de cheltuieli. Auditorul verifică dacă Beneficiarul s-a conformat la asemenea reguli și dacă cheltuielile în cauză sunt eligibile.
- Fiecare raport de audit trebuie să cuprindă: analiza și controlul asupra legalității și regularității cheltuielilor; controlul utilizării avansurilor; auditul conturilor de terți; confruntarea cheltuielilor cu conturile contabile specifice și cu bugetul proiectului; verificarea veniturilor din proiect; efectuarea controalelor la fața locului privind proiectul; alte activități pe care auditorul le consideră necesare în evaluarea raportului;
- Auditorul poate apela la tehnici cum ar fi: ancheta și analiza, evaluare/reevaluare, comparația, alte verificări de precizie, observații, inspecții ale înregistrărilor și documentelor, inspecții ale evaluărilor și obținerea confirmărilor.
- În urma încheierii contractului de audit, rapoartele de audit confirmă că cheltuielile cuprinse în cererile de rambursare (intermediare sau finală) au fost verificate și sunt:
 - necesare pentru realizarea proiectului;
 - prevăzute în contractul de finanțare încheiat de beneficiarul proiectului;
 - în conformitate cu principiile unui management financiar sănătos, respectiv utilizarea eficientă a fondurilor, și un raport optim cost/beneficiu (rezonabilitatea preturilor conform prevederilor OUG nr.66/2011);
 - efectuate și plătite de beneficiar sau partenerii săi, dacă este cazul;
 - cheltuielile au fost plătite pe parcursul perioadei de eligibilitate;
 - înregistrate în contabilitatea beneficiarului/ partenerului având la bază documente justificative, să fie identificabile și verificabile, să fie dovedite prin documente originale. Documentele originale trebuie să aibă înscris codul proiectului și mențiunea (Proiect finanțat din PR». Beneficiarul va aplica mențiunea „conform cu originalul” pe copiile documentelor suport/justificative ce însoțesc cererea de rambursare;
 - 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, și codul SMIS al proiectului;

- cheltuielile decontate sunt in conformitate cu propunerile tehnice si financiare ofertate (se verifică preturile unitare si cantitățile decontate);

3. ORGANIZAREA AUDITULUI

Firma de audit isi va planifica activitățile in conformitate cu prevederile internaționale si naționale de audit, precum si cu politica firmei.

Membrii firmei de audit vor avea acces direct la documentele legale, corespondentă si alte informații privind proiectul.

Experții firmei de audit trebuie să semnaleze imediat Consiliului Județean Brăila orice acțiune care limitează scopul acțiunii de audit, lipsă de cooperare sau neregulă.

Experții firmei de audit trebuie să țină cont de următoarele principii:

- Integritate experții trebuie să își desfășoare activitatea într-un mod onest și responsabil și să respecte legislația în vigoare;
- Obiectivitate - experții trebuie să aibă o atitudine imparțială;
- Confidențialitate - experții trebuie să fie prudenți în a utiliza și proteja informațiile la care au acces pe durata misiunii, asigurând confidențialitatea lor;
- Competența - experții trebuie să aplice experiența și cunoștințele dobândite pentru îndeplinirea sarcinilor;
- Independența - experții trebuie să fie independenți de toate părțile auditate implicate în implementarea proiectului.

4. ECHIPA PRESTATORULUI

Prestatorul va utiliza o echipă formată din personal cu competente și experiență dovedite, capabil să ducă la bun sfârșit cu succes sarcinile definite prin prezentul document, astfel ca, în final să contribuie la îndeplinirea obiectivului general și a obiectivelor specifice ale contractului, în condițiile respectării cerințelor de calitate și a termenelor stabilite, cu încadrarea în bugetul prevăzut.

Membrii echipei prestatorului nominalizați în cadrul propunerii tehnice vor avea experiență profesională demonstrată, specifică conform sarcinilor pe care trebuie să le îndeplinească și experiență în domeniul auditului financiar.

Membrii principali ai echipei de audit sunt acei experți care vor avea un rol determinant în implementarea contractului

Nr crt	Cerințe minime pentru experții propuși:	Pozitie
1.	Studii superioare cu diplomă de licență în domeniul economic; Membru activ al Camerei Auditorilor Financiar din România (CAFR); Participarea în calitate de auditor contractat la un proiect cu finanțare din fonduri de preaderare sau instrumente structurale.	Auditor financiar

2.	Studii superioare cu diplomă de licență în domeniul economic; Membru activ al Corpul Experților Contabili și Contabililor Autorizați din România (CECCAR); Participarea în calitate de auditor contractat la un proiect cu finanțare din fonduri de preaderare sau instrumente structurale.	Expert contabil
----	---	-----------------

Personalul solicitat reprezintă o cerință minimă. În cadrul ofertei sale, prestatorul va propune o echipă (respectând cel puțin cerințele minime enunțate) conform experienței și planului său de realizare a obiectivelor stabilite în prezentul document, cu încadrarea în buget. Astfel, în oferta pot fi incluși și alți experți considerați necesari de către ofertant (ex: expert achiziții-pentru verificarea/auditarea procedurilor de achiziții derulate în cadrul proiectului).

Cerințele referitoare la calificările și abilitățile fiecărui membru cheie propus sunt minime și obligatorii și vor fi probate prin CV și documente relevante: diplome, certificate de calificare profesională, contract, recomandări atasate pentru susținerea CV-ului.

5. LOGISTICA - ECHIPAMENTE, CONSUMABILE, MAȘINI, TELEFOANE, COMUNICARE

Pe întreaga perioadă a contractului, firma de audit va fi răspunzătoare pentru efectuarea tuturor aranjamentelor necesare în vederea desfășurării unei activități normale și care să asigure îndeplinirea tuturor obligațiilor contractuale cum ar fi:

- Asigurarea cazării pentru propria echipă;
- Organizarea transportului pentru propria echipă;
- Acoperirea tuturor costurilor pentru tipărire/multiplicare documente și rapoarte, etc.

Pe toată durata contractului de servicii, firma de audit va trebui să asigure experților toate echipamentele și dotările necesare pentru buna funcționare a serviciilor.

6. DURATA CONTRACTULUI DE AUDIT

Serviciile de auditare financiară în cadrul proiectului vor avea ca dată de începere a doua zi după semnarea contractului de către ambele părți și se va derula pe toată durata de implementare a proiectului, când va fi realizat auditul final. În situația în care contractul de finanțare se modifică prin acte adiționale, care pot influența derularea serviciilor de audit, va fi aplicabilă perioada de timp stipulată în acestea.

Prestarea serviciului de audit financiar pentru fiecare raport solicitat se va realiza în termen de maxim 10 (zece) zile lucrătoare de la data prezentării documentației de către autoritatea contractantă, în urma primirii comenzii de la achizitor.

7. PREȚUL ȘI PLATA CONTRACTULUI

Suma prevăzută pentru acoperirea cheltuielilor în cadrul contractului de servicii de auditare financiară a proiectului "Reabilitarea imobilului din soseaua Buzăului nr.15c, Mun.Braila" SMIS 319700 este de 20.000,00 lei fără TVA. Prețul contractului nu se actualizează, rămânând ferm pe toată durata de valabilitate a contractului.

Plata serviciilor prestate de auditor în baza contractului de servicii de audit financiar va fi efectuată în tranșe, după recepția fiecărui raport de audit, pe bază de factură fiscală, în termen de 30 de zile de la data primirii acesteia. Recepția serviciilor va avea la bază un proces verbal care atestă modul în care au fost îndeplinite obligațiile contractuale, precum și predarea documentelor originale către beneficiar. Toate rapoartele de audit emise de prestator în cadrul acestui contract vor deveni proprietatea beneficiarului contractului.

8. GARANȚIA DE BUNĂ EXECUȚIE A CONTRACTULUI

Garanția de bună execuție a contractului se va constitui în lei, cuantumul acesteia fiind de 10% din prețul contractului, exclusiv TVA. Restituirea garanției de bună execuție se va face în cel mult 14 zile de la data îndeplinirii de către contractant a obligațiilor asumate prin contract.

9. CRITERIUL DE ATRIBUIRE A CONTRACTULUI

Criteriul de atribuire a contractului este „Prețul cel mai scăzut”.

10. MENȚIUNI FINALE

Cerințele impuse vor fi considerate ca fiind minimale și 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 servicii cu caracteristici tehnice inferioare celor prevăzute în caietul de sarcini atrage respingerea ofertei ca fiind neconformă. Prezentul caiet de sarcini se constituie ca anexa la contractul ce va fi încheiat cu prestatorul.

MANAGER PROIECT,

Adrian Marius RINDUNICA

Mircea Badescu – Asistent manager

Ioana Porumb – Responsabil financiar

Catrinel Ichim – Responsabil achizitii