



UNIUNEA EUROPEANĂ



GUVERNUL ROMÂNIEI
MINISTERUL MUNCII, FAMILIEI ȘI
PROTECȚIEI SOCIALE
AMPOSDRU



FONDUL SOCIAL EUROPEAN
POS DRU
2007-2013



INSTRUMENTE STRUCTURALE
2007-2013



CNDIPT
OIPOSDRU



UNIVERSITATEA
„1 DECEMBRIE 1918”
ALBA IULIA

Investește în oameni !

FONDUL SOCIAL EUROPEAN

Programul Operațional Sectorial Dezvoltarea Resurselor Umane 2007 – 2013

Axa prioritară 2 „Corelarea învățării pe tot parcursul vieții cu piața muncii”

Domeniul major de intervenție 2.1 ”Tranziția de la școală la viața activă”

Titlul proiectului: „Firma virtuală – Sistem interactiv de învățare pentru creșterea gradului de ocupare și adaptare a studenților pe piața muncii”

Contract nr. POSDRU/109/2.1/G/82018

DOCUMENTAȚIA DE ATRIBURE

PRIVIND ACHIZIȚIA PUBLICĂ DE SERVICII DE AUDITARE FINANCIARĂ PENTRU PROIECTUL:

“Firma virtuală – Sistem interactiv de învățare pentru creșterea gradului de ocupare și adaptare a studenților pe piața muncii” implementat în cadrul UNIVERSITĂȚII “1 Decembrie 1918” Alba Iulia, cofinanțat din Fondul Social European prin Programul Operațional Sectorial Dezvoltarea Resurselor Umane.

Cod CPV : 79212100-4 (Servicii de auditare financiară)

Procedura utilizată: Achiziție directă offline

CUPRINS:

1. FIȘA DE DATE A ACHIZIȚIEI
2. CAIET DE SARCINI
3. FORMULARE, MODELE, LISTA DOCUMENTELOR SOLICITATE
4. CLAUZE CONTRACTUALE

AUTORITATEA CONTRACTANTĂ
Universitatea “1 Decembrie 1918” Alba Iulia

Alba Iulia

2012

A. FIȘA DE DATE A ACHIZIȚIEI



UNIUNEA EUROPEANĂ

GUVERNUL ROMÂNIEI
MINISTERUL MUNCII, FAMILIEI ȘI
PROTECȚIEI SOCIALE
AMPOSDRUFONDUL SOCIAL EUROPEAN
POS DRU
2007-2013INSTRUMENTE STRUCTURALE
2007-2013CNDIPT
OPOSDRUUNIVERSITATEA
„1 DECEMBRIE 1918”
ALBA IULIA

Achizitor :	Universitatea “1 Decembrie 1918” Alba Iulia
Titlul proiectului POSDRU:	“Firma virtuală – Sistem interactiv de învățare pentru creșterea gradului de ocupare și adaptare a studenților pe piața muncii”
Nr. contractului de finanțare:	POSDRU/109/2.1/G/82018
Calitatea achizitorului în cadrul proiectului	Beneficiar

I. INFORMAȚII GENERALE**a) Achizitor :**

Denumire: UNIVERSITATEA “1 DECEMBRIE 1918 ” ALBA IULIA		
Adresă: Str. G. Bethlen, nr. 5		
Localitate: Alba Iulia	Cod poștal: 510009	Țara: România
Persoana de contact: conf. Univ. Dr. Manuela Kadar	Telefon: 0258/806271	
E-mail: dmp@uab.ro	Fax: 0258/806271	
Adresa/e de internet (dacă este cazul): www.uab.ro		
Adresa autorității contractante: Alba Iulia, Str. G. Bethlen, nr. 5, Alba Iulia		

b) PRINCIPALA ACTIVITATE SAU ACTIVITĂȚI ALE AUTORITĂȚII CONTRACTANTE

☒ ministere ori alte autorități publice centrale inclusiv cele subordonate la nivel regional sau local ☐ agenții naționale ☐ autorități locale ☐ alte instituții guvernate de legea publică ☐ instituție europeană/organizație internațională ☐ altele (specificați)	☐ servicii publice centrale ☐ ordine publică/siguranță națională ☐ mediu ☐ economico-financiare ☐ sănătate ☐ construcții și amenajarea teritoriului ☐ protecție socială ☐ cultură, religie și activ. recreative ☒ educație ☐ activități relevante ☐ energie ☐ apă ☐ poștă ☐ transport ☐ altele (specificați)
Autoritatea contractantă achiziționează în numele altei autorități contractante	DA ☐ NU ☒ X



UNIUNEA EUROPEANĂ



GUVERNUL ROMÂNIEI
MINISTERUL MUNCII, FAMILIEI ȘI
PROTECȚIEI SOCIALE
AMPOSORU



FONDUL SOCIAL EUROPEAN
POS DRU
2007-2013



INSTRUMENTE STRUCTURALE
2007-2013



CNDIPT
OIPOSORU



UNIVERSITATEA
„1 DECEMBRIE 1918”
ALBA IULIA

c) Alte informații și/sau clarificări pot fi obținute:

La adresa: Universitatea „1 Decembrie 1918” Alba Iulia, Str. Gabriel Bethlen, nr. 5, Cod poștal: 510009, Telefon: 0258/806271, între orele 8,00-16,00

Solicitările de clarificări se vor transmite, în scris, la autoritatea contractantă, în atenția: Conf. univ. dr. Manuella Kadar, prin oricare dintre următoarele modalități:

a) prin fax : 0258/806271

b) e-mail: dmp@uab.ro

c) prin orice combinație a celor prevăzute la lit. a-b

Data limita de primire a solicitărilor de clarificări 28.03.2012, ora limita: **10:00**

Adresa: Sediul autorității contractante, Compartimentul Administrativ

Data limita de transmitere a răspunsului la clarificări: 28.03.2012, ora limita: **16:00**

d) SURSA DE FINANȚARE :

Se specifică sursele de finanțare ale contractului ce urmează a fi atribuit

Fonduri proprii 2%

Fondul Social European 87,86%
din finanțarea nerambursabilă

Bugetul National 12,14% din
finanțarea nerambursabilă

După caz, proiect/program finanțat din fonduri comunitare

DA ☒ X

NU ☐

Fondul Social European
Programul Operațional Sectorial Dezvoltarea Resurselor
Umane 2007 – 2013

AXA Prioritară 2 „Corelarea învățării pe tot parcursul vieții
cu piața muncii”

Domeniul major de intervenție 2.1 ”Tranziția de la școală
la viața activă”

Titlul proiectului: “Firma virtuală – Sistem interactiv de
învățare pentru creșterea gradului de ocupare și adaptare a
studenților pe piața muncii”

Contract nr. POSDRU/109/2.1/G/82018

e) LOCUL DE PROCURARE A DOCUMENTAȚIEI

Documentația de atribuire este publicată într-un fișier electronic pe site-ul Autorității Contractante, respectiv www.uab.ro, secțiunea Informare publică, Licitatii.

II: OBIECTUL CONTRACTULUI

II.1) DESCRIERE

II.1.1) Denumire contract: **ACHIZIȚIA PUBLICĂ DE SERVICII DE AUDITARE FINANCIARĂ** pentru proiectul: “Firma virtuală – Sistem interactiv de învățare pentru creșterea gradului de ocupare și adaptare a studenților pe piața muncii”, implementat în cadrul



UNIUNEA EUROPEANĂ

GUVERNUL ROMÂNIEI
MINISTERUL MUNCII, FAMILIEI ȘI
PROTECȚIEI SOCIALE
AMPOSDRUFONDUL SOCIAL EUROPEAN
POS DRU
2007-2013INSTRUMENTE STRUCTURALE
2007-2013ONDIPT
OIPOS DRUUNIVERSITATEA
„1 DECEMBRIE 1918”
ALBA IULIA

UNIVERSITĂȚII “1 Decembrie 1918” Alba Iulia

II. 1.2) Denumire contract și locul de prestare: **ACHIZIȚIA PUBLICĂ DE SERVICII DE AUDITARE FINANCIARĂ pentru proiectul: “Firma virtuală – Sistem interactiv de învățare pentru creșterea gradului de ocupare și adaptare a studenților pe piața muncii”, implementat în cadrul UNIVERSITĂȚII “1 Decembrie 1918” Alba Iulia**

- Locul de prestare: Universitatea “1 Decembrie 1918” Alba Iulia, Alba Iulia, Str. Gabriel Bethlen, nr. 5, Cod poștal: 510009

(a) Lucrări ☐	(b) Produse ☐	(c) Servicii ☒
Execuție ☐ Proiectare și execuție ☐ Realizare prin orice mijloace corespunzătoare cerințelor specificate de autoritate contractantă ☐	Cumpărare ☐ Leasing ☐ Închiriere ☐ Cumpărare în rate ☐	Categorie serviciului 2A ☒ 2B ☐
Principala locație a lucrării _____ Cod CPV □□□□□□□□	Principalul loc de livrare _____ Cod CPV □□□□□□□□	Principalul loc de prestare: UNIVERSITATEA “1 Decembrie 1918” Alba Iulia Cod CPV : 79212100-4 (Servicii de auditare financiară)
II. 1. 3) Procedura se finalizează prin : ☒ Contract de achiziție publică ☐ Încheierea unui acord cadru		
II.1.4) Moneda contractului : LEI		
II. 1.5) Durata contractului de achiziție publică: contractual intra în vigoare la data semnării lui și este valabil până la data de 03.02.2014		
II.1.6) Termenul de prestare: la depunerea fiecărei cereri de rambursare		
II.1.7) Divizare pe loturi da ☐ nu ☒		
II.1.6) Ofertele alternative sunt acceptate DA ☐ NU ☒		

II.2) CANTITATEA SAU SCOPUL CONTRACTULUI

II.2.1) Total prestații servicii: Valoarea estimată a contractului 20.000 RON fără TVA, 4574,77 EURO fără TVA (1 Euro = 4,3718) (la cursul BNR din data de 23.03.2012)
II.2.2) Opțiuni DA ☐ NU ☒

III. CONDIȚII SPECIFICE CONTRACTULUI

III.1. Garanția de participare (după caz)	DA ☐ NU ☒
III.2 Alte condiții particulare referitoare la contract (după caz)	DA ☐ NU ☒



UNIUNEA EUROPEANĂ

GUVERNUL ROMÂNIEI
MINISTERUL MUNCII, FAMILIEI ȘI
PROTECȚIEI SOCIALE
AMPOSDRUFONDUL SOCIAL EUROPEAN
POS DRU
2007-2013INSTRUMENTE STRUCTURALE
2007-2013CNDIPT
OIPOS DRUUNIVERSITATEA
„1 DECEMBRIE 1918”
ALBA IULIA

III.2.1. Contract rezervat (dacă DA scurtă descriere)	DA ☐	NU X
III.2.2. Altele (dacă DA, descrieți)	DA ☐	NU X

IV: PROCEDURA**IV.1) PROCEDURA SELECTATĂ: ACHIZIȚIE DIRECTĂ**

Licitație deschisă	☐	Negociere cu anunț de participare	☐
Licitație restrânsă	☐	Negociere fără anunț de participare	☐
Licitație restrânsă accelerată	☐	Cerere de oferte	☐
Dialog competitiv	☐	Concurs de soluții	☐
		Achiziție directă	X

IV.2) ETAPA FINALĂ DE LICITAȚIE ELECTRONICĂ DA ☐ NU X**IV.3) LEGISLAȚIA APLICATĂ**

- 1. O.U.G nr. 34 din 19 aprilie 2006 (actualizată)** privind atribuirea contractelor de achiziție publică, a contractelor de concesiune de lucrări publice și a contractelor de concesiune de servicii, publicată în Monitorul Oficial nr. 418 din 15 mai 2006, cu modificările și completările ulterioare (vezi www.anrmap.ro)
- 2. Legea nr. 337 din 17 iulie 2006** pentru aprobarea Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 34/2006 privind atribuirea contractelor de achiziție publică, a contractelor de concesiune de lucrări publice și a contractelor de concesiune de servicii, publicată în Monitorul Oficial nr. 625 din 20 iulie 2006.
- 3. H.G. nr. 925 din 19 iulie 2006 (actualizată)** pentru aprobarea normelor de aplicare a prevederilor referitoare la atribuirea contractelor de achiziție publică din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 34/2006 privind atribuirea contractelor de achiziție publică, a contractelor de concesiune de lucrări publice și a contractelor de concesiune de servicii, publicată în Monitorul Oficial nr. 625 din 20 iulie 2006.
- 4. Ordonanța Guvernului nr.119/1999** privind controlul intern și controlul financiar preventiv, republicată în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 799 din 12 noiembrie 2003, cu modificările ulterioare
- 5. Ordin ANRMAP Nr. 107 din 6 iulie 2009** pentru aprobarea Regulamentului privind supravegherea modului de atribuire a contractelor de achiziție publică, a contractelor de concesiune de lucrări publice și a contractelor de concesiune de servicii publicat în Monitorul Oficial Nr. 473 din 9 iulie 2009
- 6. Ordin MFP Nr. 2548 din 25 august 2009** pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a prevederilor Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 64/2009 privind gestionarea financiară a instrumentelor structurale și utilizarea acestora pentru obiectivul convergență publicat în Monitorul Oficial Nr. 619 din 15 septembrie 2009

V. CRITERII DE CALIFICARE ȘI/SAU SELECTIE

Toate cerințele minime de calificare solicitate sunt obligatorii.



UNIUNEA EUROPEANĂ

GUVERNUL ROMÂNIEI
MINISTERUL MUNCII, FAMILIEI ȘI
PROTECȚIEI SOCIALE
AMPOSDRUFONDUL SOCIAL EUROPEAN
POS DRU
2007-2013INSTRUMENTE STRUCTURALE
2007-2013CNDIPT
OIPOS DRUUNIVERSITATEA
„1 DECEMBRIE 1918”
ALBA IULIA

Conform art. 36, alin. (1), lit. b) din H.G. nr. 925/2006 cu modificările și completările ulterioare, oferta va fi considerată inacceptabilă dacă “a fost depusă de un ofertant care nu îndeplinește una sau mai multe dintre cerințele de calificare stabilite în documentația de atribuire sau nu a prezentat, conform prevederilor art. 11, alin. (4) – (5), documente relevante în acest sens”.

Ofertanții trebuie să furnizeze informațiile cerute, folosind Formularele și Modele din Documentația de atribuire și să atașeze documentele relevante. Formularele vor fi semnate de către Persoana Autorizată Legal sau de către o persoană împuternicită de acesta. În acest caz se va atașa Împuternicirea. Documentele și declarațiile care susțin criteriile de calificare trebuie prezentate astfel:

- documentele emise în altă limbă decât Româna trebuie să fie însoțite de traducerea autorizată în limba Română;
- orice document solicitat trebuie să fie valabil în momentul deschiderii ofertelor și se va prezenta în original sau copie legalizată.

V.1) SITUAȚIA PERSONALĂ A CANDIDATULUI /OFERTANTULUI

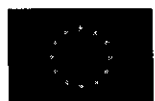
Declarații privind eligibilitatea – Solicitat ☒ Nesolicitat ☐	Se va prezenta Declarație privind eligibilitatea conform art. 180 din O.U.G. nr.34/2006 - completare formular 1 (Formular 12A din Ordin 155/2006).
Declarație privind neîncadrarea în prevederile art. 181 Solicitat ☒ Nesolicitat ☐	Se completează Declarație privind neîncadrarea în situațiile prevăzute la art. 181 din O.U.G. nr. 34/2006 - completare formular 2 (Formularul 12B din Ordin 155/2006). Certificat fiscal eliberat de Administrația financiară teritorială la care este arondat sediul persoanei fizice sau juridice – original/copie legalizată;
Declarația privind calitatea de participant la procedură Solicitat ☒ Nesolicitat ☐	completarea și prezentarea declarației privind calitatea de participant la procedură formularul 3 (Formularul 12 C din Ordin 155/2006). Ofertantul nu are dreptul: - să depună două sau mai multe oferte individuale și/sau comune, sub sancțiunea excluderii din competiție a tuturor ofertelor în cauză; - să depună ofertă individuală/comună și să fie nominalizat ca subcontractant în cadrul unei alte oferte, sub sancțiunea excluderii ofertei individuale sau, după caz, a celei în care este ofertant asociat.



UNIUNEA EUROPEANĂ

GUVERNUL ROMÂNIEI
MINISTERUL MUNCII, FAMILIEI ȘI
PROTECȚIEI SOCIALE
AMPOSDRUFONDUL SOCIAL EUROPEAN
POS DRU
2007-2013INSTRUMENTE STRUCTURALE
2007-2013CNDIPT
OIPOSDRUUNIVERSITATEA
„1 DECEMBRIE 1918”
ALBA IULIA

Declarație privind conflictul de interese, conf. preved. art. 69¹ din OUG nr. 34/2006 Solicitat ☒ Nesolicitat ☐		Se va prezenta Declarație pe proprie răspundere privind conflictul de interese, conform Formular nr. 4 din Secțiunea „Formulare și Modele”. <i>Persoanele cu funcție de decizie din cadrul autorității contractante, în ceea ce privește organizarea, derularea și finalizarea procedurii de atribuire (respectiv toate persoanele care aprobă/semnează documente emise în legătură sau pentru procedura de atribuire) sunt următoarele:</i> Cabulea Lucia – Manager de proiect Kadar Manuella – Responsabil consultanta Muntean Andreea– expert invatamint Roman Roxana Laura - secretar Dragolea Larisa- responsabil proces <i>În situația în care există persoane aflate în conflict de interese conform prevederilor art. 69¹ din O.U.G. nr. 34/2006, ofertantul va fi exclus din procedură. Această condiție de calificare este valabilă și pentru Ofertantul / Candidatul / Ofertantul asociat / Subcontractantul / Terțul susținător.</i>
V.2) CAPACITATEA DE EXERCITARE A ACTIVITĂȚII PROFESIONALE (ÎNREGISTRARE)		
Persoane juridice/fizice române Solicitat ☒ Nesolicitat ☐		Certificat de atestare a calității de auditor financiar emis de CAFR – copie legalizată/original;
V. 3.) SITUAȚIA ECONOMICO-FINANCIARĂ		
Informații privind situația economico-financiară Solicitat ☐ Nesolicitat ☒		-
V.4.) CAPACITATEA TEHNICĂ ȘI/SAU PROFESIONALĂ		
Informații privind capacitatea tehnică Solicitat ☒ Nesolicitat ☐		1. completare formular 5 (Formularul 12E din Ordin 155/2006): lista principalelor servicii prestate în ultimii 3 ani 2. Curriculum Vitae
Alte autorizări specifice domeniilor de activitate Solicitat ☒ Nesolicitat ☐		1. Declarație pe propria răspundere a Auditorului financiar din care să rezulte că auditorul nu a fost sancționat în ultimii 3 ani de Departamentul de monitorizare și competență profesională al CAFR 2. Carnet de membru al CAFR, cu mențiunea



UNIUNEA EUROPEANĂ



GUVERNUL ROMÂNIEI
MINISTERUL MUNCII, FAMILIEI ȘI
PROTECȚIEI SOCIALE
AMPOSDRU



FONDUL SOCIAL EUROPEAN
POSDRU
2007-2013



INSTRUMENTE STRUCTURALE
2007-2013



CNDIPT
OIPOSDRU



UNIVERSITATEA
„1 DECEMBRIE 1918”
ALBA IULIA

	„Activ”, în termen de valabilitate – <i>copie simplă</i> ; Notă: Autoritatea contractantă își rezervă dreptul de a rezilia unilateral contractul de achiziție în situația în care auditorul financiar își pierde calitatea de membru CAFR.
Standarde de asigurarea calității Solicitat ☐ Nesolicitat ☒	
V.5) Modul de selectare	Ofertanții care îndeplinesc toate cerințele de calificare vor fi considerați calificați. Autoritatea contractantă are dreptul de a solicita ofertantului câștigător confirmarea declarațiilor sus menționate prin documente. Dacă se solicită, în cazul în care ofertantul câștigător nu confirmă declarațiile prin documente, acesta va fi considerat descalificat. Criterii de selecție. În cazul în care mai multe oferte sunt egale ca și oferta financiară, va fi solicitată ofertanților admisibili o nouă ofertă financiară (diminuată sau la fel cu cea prezentată inițial) în plic închis.

VI. PREZENTAREA OFERTEI

Limba de redactare a ofertei	Limba română. Documentele emise în altă limbă decât Româna trebuie să fie însoțite de traducerea autorizată și legalizată în limba Română.
Perioada de valabilitate a ofertei	60 zile
Garanție de participare	Nu este cazul
Solicitat ☐ Nesolicitat ☒	
Modul de prezentare a propunerii tehnice	Elementele propunerii tehnice se vor prezenta detaliat și complet în corelație cu prevederile caietului de sarcini anexat prezentei documentații de atribuire. Se vor respecta cerințele solicitate prin prezenta Documentație de atribuire.
Modul de prezentare a propunerii financiare	Oferta se face în RON, global pentru întreaga activitate de audit în cadrul proiectului POSDRU/109/2.1/G/82018 (proiect derulat pe parcursul a 24 luni), conform Formularului de ofertă – (formular 7). Formularul centralizator al propunerii financiare va



UNIUNEA EUROPEANĂ



GUVERNUL ROMÂNIEI
MINISTERUL MUNCII, FAMILIEI ȘI
PROTECȚIEI SOCIALE
AMPOSDRU



FONDUL SOCIAL EUROPEAN
POS DRU
2007-2013



INSTRUMENTE STRUCTURALE
2007-2013

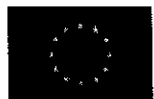


CNDIPT
OIPOSDRU



UNIVERSITATEA
„1 DECEMBRIE 1918”
ALBA IULIA

	cuprinde taxa de servicii percepută de operatorul economic care este interesat să depună ofertă. <i>Auditorul va avea în vedere următoarele specificații: va emite factura la fiecare cerere de rambursare auditată, care se va compune din suma pentru fiecare luna auditată înmulțită cu numărul de luni auditate.</i>
Modul de prezentare a ofertei	1. Adresa la care se depune oferta: UNIVERSITATEA “1 Decembrie 1918” Alba Iulia, Str. N. Iorga, nr. 15-17, județul Alba – la REGISTRATURĂ. 2. Data limită pentru depunerea ofertei: 30.03.2012, ora 10,00 3. Numărul de exemplare: 1 (original) 4. Modul de prezentare a documentelor ce însoțesc oferta: Oferta se va depune la sediul Universității “1 Decembrie 1918” Alba Iulia, la Registratură, în plic sigilat și ștampilat, pe care se va menționa: a) „OFERTĂ PENTRU SERVICII DE AUDITARE FINANCIARĂ – pr. POSDRU/109/2.1/G/82018”. b) „A nu se deschide înainte de data 30.03.2012, ora 11,00. Oferta va conține și o Scrisoare de înaintare (formular 8). Plicul va conține în interior trei plicuri astfel: - plicul nr. 1: <i>documente de calificare</i> - plicul nr. 2: <i>propunere financiară</i> - plicul nr. 3: <i>propunere tehnică</i> Plicurile interioare trebuie să fie marcate cu denumirea și adresa ofertantului, pentru a permite returnarea ofertei fără a fi deschisă, în cazul în care oferta respectivă este declarată întârziată. Pe plicul exterior se trece ora la care ajunge oferta. Documentele trebuie să fie tipărite sau scrise cu cerneală și vor fi semnate pe fiecare pagină de reprezentantul /reprezentanții autorizat/autorizați. În cazul documentelor emise de instituții/organisme oficiale abilitate în acest sens documentele respective trebuie să fie semnate și parafate conform prevederilor legale. Ofertanții au obligația de a numerota și de a semna fiecare pagină a ofertei, precum și de a anexa un opis al documentelor prezentate. 5. Nu se acceptă oferte alternative.



UNIUNEA EUROPEANĂ

GUVERNUL ROMÂNIEI
MINISTERUL MUNCII, FAMILIEI ȘI
PROTECȚIEI SOCIALE
AMPOS DRUFONDUL SOCIAL EUROPEAN
POS DRU
2007-2013INSTRUMENTE STRUCTURALE
2007-2013CNDIPT
OPOSDRUUNIVERSITATEA
„1 DECEMBRIE 1918”
ALBA IULIA

Data limită de depunere a ofertelor	30.03.2012, ora 10,00
Posibilitatea retragerii sau modificării ofertei	1. Ofertantul are dreptul de a-și retrage oferta, prin solicitare scrisă adresată autorității contractante până la data și ora deschiderii ofertelor. 2. Ofertantul poate modifica conținutul ofertei, până la data și ora stabilită pentru depunerea ofertelor, adresând pentru aceasta autorității contractante o cerere de retragere a ofertei în vederea modificării. Autoritatea contractantă nu este răspunzătoare în legătură cu posibilitatea ofertantului de a depune noua ofertă, modificată, până la data și ora limită, stabilită în documentația de atribuire. 3. Riscurile transmiterii ofertei, inclusiv forța majoră, cad în sarcina operatorului economic. 4. Oferta depusă la o altă adresă a autorității contractante decât cea stabilită, sau după expirarea datei limită pentru depunere este considerată întârziată și se returnează nedeschisă.
Deschiderea ofertelor	Ora, data și locul deschiderii ofertelor: Locul deschiderii ofertelor. Sediul universității, Palatul Apor, Sala Birou Senat, Universitatea “1 Decembrie 1918” Alba Iulia, Str. Gabriel Bethlen, Nr. 5, jud. Alba Data: 30.03.2012 ora 11,00 Modul de lucru al comisiei de evaluare se va desfășura în conformitate cu prevederile capitolului VI din HG 925/2006. Orice participant poate participa la deschiderea ofertelor.
Costul asociat elaborării și prezentării ofertei	Ofertantul va suporta toate costurile asociate elaborării și prezentării ofertei sale, precum și documentelor care o însoțesc, iar Autoritatea Contractantă nu va fi responsabilă sau răspunzătoare pentru costurile respective.

VII. CRITERII DE ATRIBUIRE

VII.1) Prețul cel mai scăzut	X
VII.2) Oferta cea mai avantajoasă din punct de vedere economic	
Factori de evaluare:	Pondere
1. Pretul ofertei	100 %

VIII. ATRIBUIREA CONTRACTULUI/ ÎNCHEIEREA ACORDULUI-CADRU



UNIUNEA EUROPEANĂ



GUVERNUL ROMÂNIEI
MINISTERUL MUNCII, FAMILIEI ȘI
PROTECȚIEI SOCIALE
AMPOSDRU



FONDUL SOCIAL EUROPEAN
POS DRU
2007-2013



INSTRUMENTE STRUCTURALE
2007-2013



CNDIPT
OIPOS DRU



UNIVERSITATEA
„1 DECEMBRIE 1918”
ALBA IULIA

VIII.1 Ajustarea prețului contractului

DA ☐ NU ☒

VIII.2. Garanția de bună execuție a contractului

DA ☐ NU ☒

VIII.3. Intrarea în efectivitate a contractului

Prețul contractului este ferm și nu se va ajusta.

Nu este cazul.

Contractul intră în efectivitate după semnarea acestuia de către ambele părți. Dacă pe parcursul îndeplinirii contractului se constată faptul că anumite elemente nu corespund cerințelor se solicită rezilierea contractului și angajarea răspunderii contractuale.

Pe parcursul derularii contractului, contractantul nu poate subcontracta prezentul contract .

Manager de proiect,
Conf.univ.dr.CABULEA LUCIA

Responsabil financiar,
Ec. STANCIU DANIELA

Vizat of. Juridic,
Cj. ROTAR CLAUDIA



UNIUNEA EUROPEANĂ



GUVERNUL ROMÂNIEI
MINISTERUL MUNCII, FAMILIEI ȘI
PROTECȚIEI SOCIALE
AMPOSDRU



FONDUL SOCIAL EUROPEAN
POS DRU
2007-2013



INSTRUMENTE STRUCTURALE
2007-2013



CNDIPT
OI POSDRU



UNIVERSITATEA
„1 DECEMBRIE 1918”
ALBA IULIA

B. CAIET DE SARCINI

pentru DOCUMENTAȚIA DE ATRIBURE PRIVIND ACHIZIȚIA PUBLICĂ DE SERVICII DE
AUDITARE FINANCIARĂ PENTRU PROIECTUL: „Firma virtuală – Sistem interactiv de
învățare pentru creșterea gradului de ocupare și adaptare a studenților pe piața muncii”
- Contract nr. POSDRU/109/2.1/G/82018

Autoritatea contractantă: Universitatea “1 Decembrie 1918” din Alba Iulia, str. G. Bethlen, nr. 5,
jud. Alba, Telefon/Fax: 0258/806271, E-mail: dmp@uab.ro.

Obiectul contractului: Achiziția de servicii de audit financiar pentru implementarea și auditarea
proiectului POSDRU/109/2.1/G/82018, cu titlul “Firma virtuală – Sistem interactiv de învățare
pentru creșterea gradului de ocupare și adaptare a studenților pe piața muncii”.

Cod CPV : 79212100-4 (*Servicii de auditare financiară*)

1. Informații generale

Universitatea „1 Decembrie 1918” Alba Iulia este promotorul proiectului cu titlul: “Firma virtuală
– Sistem interactiv de învățare pentru creșterea gradului de ocupare și adaptare a studenților pe
piața muncii”, proiect finanțat prin Programul Operațional Sectorial pentru Dezvoltarea Resurselor
Umane 2007 – 2013, Axa prioritară 2: „Corelarea învățării pe tot parcursul vieții cu piața muncii”,
Domeniul major de intervenție 2.1 “Tranziția de la școală la viața activă” – Contract nr.
POSDRU/109/2.1/G/82018.

2. Motivul angajamentului: Beneficiarul va transmite CNDIPT OI POSDRU un Raport de
verificare a cheltuielilor, realizat de un auditor financiar independent în sprijinul plății solicitante de
Beneficiar în conformitate cu articolul 7 al condițiilor Generale și Speciale ale contractului de
finanțare. În conformitate cu articolul 7 al Contractului de finanțare nr. POSDRU/109/2.1/G/82018
din data de 06.12.2011 încheiat între OI POSDRU-CNDIPT și Universitatea “1 Decembrie 1918”
Alba Iulia, auditorul financiar independent și autorizat în condițiile legii, verifică faptul că toate
cheltuielile declarate de Beneficiar în cererea de rambursare intermediară sau finală sunt reale,
înregistrate corect și eligibile în conformitate cu prevederile contractului de finanțare și prevederile
legale în vigoare respectiv pregătirea unor Rapoarte privind Constatările Factice aferente tuturor
Cererilor de Rambursare a Cheltuielilor întocmite de Beneficiar și depuse către OI POSDRU..

Raportul de verificare a cheltuielilor întocmit de către auditor și care însoțește cererea de rambursare
intermediară sau finală, va viza toate cheltuielile declarate de Beneficiar care nu au fost verificate
prin raportul/ rapoartele anterior/ anterioare de verificare a cheltuielilor.

Beneficiarul va pune la dispoziția auditorului financiar independent și autorizat în condițiile legii,
toate documentele și/sau informațiile solicitate și va asigura toate condițiile pentru verificarea
cheltuielilor de către acesta.

În situația în care CNDIPT OI POSDRU delegat identifică cheltuieli neeligibile, care însă au fost
certificate de auditorul financiar independent, cheltuielile aferente serviciilor prestate de auditorul
financiar care se încadrează în perioada de referință a cererii de rambursare în cadrul căreia au fost
identificate aceste cheltuieli neeligibile vor fi considerate, la rândul lor, prorata, neeligibile, iar



UNIUNEA EUROPEANĂ



GUVERNUL ROMÂNIEI
MINISTERUL MUNCII, FAMILIEI ȘI
PROTECȚIEI SOCIALE
AMPOSDRU



FONDUL SOCIAL EUROPEAN
POS DRU
2007-2013



INSTRUMENTE STRUCTURALE
2007-2013



CNDIPT
OI POSDRU



UNIVERSITATEA
„1 DECEMBRIE 1918”
ALBA IULIA

CNDIPT OI POSDRU delegat își rezervă dreptul de a comunica Camerei Auditorilor Financiari din România situațiile de această natură.

Realizarea Raportului de verificare a cheltuielilor va respecta prevederile Contractului de finanțare nr. *POSDRU/109/2.1/G/82018* din data de 06.12.2011 încheiat între CNDIPT OI POSDRU și Universitatea “1 Decembrie 1918” Alba Iulia, ale Instrucțiunii nr. 3 ref. 458/C.I./10.03.2009 privind serviciile de audit financiar și ale legislației în domeniu. Responsabilul cu ordonanțarea cheltuielilor din cadrul CNDIPT OI POSDRU delegat solicită acest raport întrucât el realizează plata cheltuielilor solicitate de către Beneficiar, condiționată în funcție de acest raport de verificare a cheltuielilor aferente cererilor de rambursare respective.

3. SPECIFICATII TEHNICE PENTRU VERIFICAREA CHELTUIELILOR UNUI CONTRACT DE GRANT FINANTAT IN CADRUL POSDRU

Prezentul document reprezintă Specificațiile Tehnice prin care Beneficiarul Universitatea “1 Decembrie 1918” din Alba Iulia, consimte a îi încredința Auditorului activitatea de verificare a cheltuielilor și raportarea privind contractul de finanțare : **Contract POSDRU/109/2.1/G/82018**, cu titlul “Firma virtuală – Sistem interactiv de învățare pentru creșterea gradului de ocupare și adaptare a studenților pe piața muncii”.

1. Responsabilitățile părților cu privire la angajament

Beneficiarul <Universitatea « 1 Decembrie 1918 » din Alba Iulia, furnizează acces liber și total la personalul beneficiarului, la toate informațiile și înregistrările pe care auditorul le consideră necesare în vederea emiterii raportului său.

Auditorul este responsabil pentru executarea procedurilor agreeate așa cum sunt specificate în aceste Specificații Tehnice și pentru transmiterea către Beneficiar a unui Raport privind Constatările Factice.

Auditorul este membru al Camerei Auditorilor Financiari din România (CAFR) care este la rândul sau membru al Federației Internaționale a Contabililor (IFAC).

2. Subiectul angajamentului este Cererea de Rambursare a Cheltuielilor (CRC) intermediară sau finală cu privire la contractul de finanțare pe perioada 03 .01 2012- 02.01 2014.

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

Anexa nr.1 acestor Specificații Tehnice (ST) conține o prezentare generală a informațiilor cheie a contractului de bază și a acțiunilor în cauză.

3. Motivul angajamentului constă în faptul că Beneficiarul < Universitatea « 1 Decembrie 1918 » din Alba Iulia trebuie să transmită Autorității de Management/Organismului Intermediar un Raport privind Constatările Factice (RCF) realizat de un auditor independent în sprijinul plății solicitate de



UNIUNEA EUROPEANĂ



GUVERNUL ROMÂNIEI
MINISTERUL MUNCII, FAMILIEI ȘI
PROTECȚIEI SOCIALE
AMPOSDRU



FONDUL SOCIAL EUROPEAN
POS DRU
2007-2013



INSTRUMENTE STRUCTURALE
2007-2013



CNDIPT
OIPOSDRU



UNIVERSITATEA
„1 DECEMBRIE 1918”
ALBA IULIA

beneficiar în conformitate cu articolul 7 al Condițiilor Generale și Speciale ale Contractului de finanțare.

Responsabilul cu ordonanțarea cheltuielilor din cadrul Autorității de Management solicită acest raport întrucât el realizează plata cheltuielilor solicitate de către Beneficiar, condiționată în funcție de acest raport al constatărilor factuale.

4. Tipul și obiectivul angajamentului

Prezentul document constituie un angajament de a executa proceduri specifice agreeate cu privire la verificarea cheltuielilor unui contract de finanțare nerambursabilă finanțat în cadrul POS DRU. **Obiectivul angajamentului** este verificarea de către auditorul financiar a faptului că sumele solicitate spre rambursare de către Beneficiar în CRC pentru acțiunea finanțată în cadrul contractului de finanțare, s-au efectuat („realitatea desfășurării”), sunt legale („legalitatea”), exacte („exactitate”) și eligibile, precum și transmiterea către Beneficiar a raportului constatărilor factuale cu privire la procedurile agreeate executate.

Eligibilitate înseamnă că fondurile furnizate în cadrul finanțării nerambursabile au fost cheltuite în conformitate cu termenii și condițiile contractului de finanțare.

Având în vedere că acest angajament nu reprezintă un angajament de asigurare, auditorul nu furnizează o opinie de audit și nu exprimă o asigurare. Autoritatea de Management/ Organismul Intermediar obține asigurarea prin concluziile proprii pe care le trage din raportul auditorului financiar asupra CRC a Beneficiarului aferente aceluia raport.

5. Scopul activității

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

1. în conformitate cu Standardul Internațional privind Serviciile Conexe 4400 („ISRS”) *Angajamente pentru realizarea procedurilor agreeate privind informațiile financiare* emis de către IFAC și adoptat de către CAFR;
2. în conformitate cu *Codul etic* emis de către IFAC și adoptat de către CAFR. Deși ISRS 4400 prevede că independența nu este o cerință pentru angajamentele procedurilor agreeate, Autoritatea de Management/Organismul Intermediar solicită ca auditorul să respecte de asemenea cerințele de independență prevăzute de Codul etic.

1.5.2. Termeni și condiții ale contractului de finanțare

Auditorul verifică faptul că finanțarea nerambursabilă acordată a fost cheltuită în conformitate cu termenii și condițiile contractului de finanțare, așa cum se solicită la articolul 1 alin. 4 din Condițiile Generale și Speciale ale contractului de finanțare.

1.5.3. Planificare, proceduri, **documentație și probe**

Auditorul financiar trebuie să-și planifice activitatea astfel încât să poată realiza o verificare eficientă a cheltuielilor. În acest scop, auditorul realizează procedurile specificate în Anexa nr.2 a acestor ST (Scopul activității – proceduri care trebuie realizate) și utilizează probele obținute din aceste proceduri ca bază pentru raportul constatărilor factuale. Auditorul trebuie să utilizeze documente care sunt importante în furnizarea probelor pentru sprijinirea



UNIUNEA EUROPEANĂ

GUVERNUL ROMÂNIEI
MINISTERUL MUNCII, FAMILIEI ȘI
PROTECȚIEI SOCIALE
AMPOSDRUFONDUL SOCIAL EUROPEAN
POS DRU
2007-2013INSTRUMENTE STRUCTURALE
2007-2013CNDIPT
OIPOSDRUUNIVERSITATEA
„1 DECEMBRIE 1918”
ALBA IULIA

Raportului privind Constatările Facticele și probe care să ateste că lucrarea a fost realizată în conformitate cu ISRS 4400 și aceste ST.

6. Raportarea

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

7. Alți termeni

Fiecare cerere de rambursare intermediară/finală transmisă de către Beneficiar va fi însoțită de Raportul privind Constatările Facticele și de o declarație pe propria răspundere a auditorului financiar independent din care să rezulte că are calitatea de auditor financiar recunoscut de CAFR.

Auditorul va emite factura la fiecare cerere de rambursare auditată, care se va compune din suma pentru fiecare luna auditată înmulțită cu numărul de luni auditate.

(Beneficiarul și auditorul pot folosi această secțiune pentru a agreea alți termeni specifici precum taxele auditorului, cheltuieli neprevăzute și prevederi privind răspunderea părților)

ANEXA NR.1: INFORMAȚII CU PRIVIRE LA SUBIECTUL VERIFICĂRII CHELTUIELILOR

[Tabelul de mai jos trebuie completat de către Beneficiar și atașat ca Anexa nr.1 la Specificațiile ST pentru a fi utilizat de auditor]

Informații cu privire la subiectul verificării cheltuielilor	
Numărul de referință și data contractului de finanțare	<Referința Autorității de Management/ Organism Intermediar pentru contactul de finanțare> POSDRU/109/2.1/G/82018
Titlul contractului de finanțare	„Firma virtuală – Sistem interactiv de învățare pentru creșterea gradului de ocupare și adaptare a studenților pe piața muncii”
Țara/Regiunea	România / CENTRU
Beneficiarul	<Numele întreg și adresa Beneficiarului contractului de finanțare> Universitatea “1 Decembrie 1918” din Alba Iulia
Referința Cererii de Propuneri de Proiecte	<Referința Autorității de Management/Organismului Intermediar– Cererea de Propuneri de Proiecte>
Baza legală pentru contractul de finanțare	<referința aprobării POS DRU> • Programul Operațional Sectorial Dezvoltarea Resurselor Umane 2007-2013, aprobat prin Decizia CE nr.5811/22.11.2007, denumit în continuare



UNIUNEA EUROPEANĂ



GUVERNUL ROMÂNIEI
MINISTERUL MUNCII, FAMILIEI ȘI
PROTECȚIEI SOCIALE
AMPOSDRU



FONDUL SOCIAL EUROPEAN
POS DRU
2007-2013



INSTRUMENTE STRUCTURALE
2007-2013



CNDIPT
OIPOSDRU



UNIVERSITATEA
„1 DECEMBRIE 1918”
ALBA IULIA

POSDRU;

- Regulamentul CE nr.1083/2006 pentru stabilirea prevederilor generale pentru Fondul European pentru Dezvoltarea Regională, Fondul Social European și Fondul de Coeziune, cu modificările și completările ulterioare;
- Regulamentul CE nr.1081/2006 privind Fondul Social European (FSE);
- Regulamentul CE nr. 1828/2006 pentru stabilirea regulilor de implementare a Regulamentului CE nr.1083/2006 pentru stabilirea prevederilor generale pentru Fondul European pentru Dezvoltarea Regională, Fondul Social European și Fondul de Coeziune și a Regulamentului CE nr. 1080/2006 al Parlamentului European și al Consiliului privind Fondul European de Dezvoltare Regională;
- Regulamentul financiar CE nr. 1605/2002 aplicabil bugetului general al Comunităților Europene, cu modificările și completările ulterioare;
- Regulamentul CE nr.2342/2002 privind stabilirea normelor de aplicare a Regulamentului financiar CE nr.1605/2002 cu modificările și completările ulterioare;
- Ordonanța de Urgență a Guvernului nr.64/2009 privind gestionarea financiară a instrumentelor structurale și utilizarea acestora pentru obiectivul convergență;
- Hotărârea Guvernului nr.457/2008 privind cadrul instituțional de coordonare și de gestionare a Instrumentelor structurale;
- Hotărârea Guvernului nr. 759/2007 privind regulile de eligibilitate a cheltuielilor efectuate în cadrul operațiunilor finanțate prin programele operaționale, cu modificările și completările ulterioare;
- Ordin nr.1117/ 2010 -pentru stabilirea regulilor de eligibilitate și a listei cheltuielilor eligibile în cadrul operațiunilor finanțate prin Programul Operațional sectorial „Dezvoltarea resurselor umane 2007-2013”
- Ordinul ministrului muncii, familiei și egalității de șanse nr.600/2008 pentru aprobarea unor acorduri de delegare de funcții privind implementarea Programului Operațional Sectorial "Dezvoltarea Resurselor Umane



UNIUNEA EUROPEANĂ



GUVERNUL ROMÂNIEI
MINISTERUL MUNCII, FAMILIEI ȘI
PROTECȚIEI SOCIALE
AMPOSDRU



FONDUL SOCIAL EUROPEAN
POS DRU
2007-2013



INSTRUMENTE STRUCTURALE
2007-2013



CNDIPT
OIPOSDRU



UNIVERSITATEA
„1 DECEMBRIE 1918”
ALBA IULIA

	2007-2013", cu modificările și completările ulterioare; Celelalte reglementări comunitare și naționale aplicabile. •Decizia 53 a Autorității de Management AMPOSDRU
Data de început a acțiunii	
Data de sfârșit a acțiunii	
Costul total al acțiunii	<suma din art 3.1. al Condițiilor Generale și Speciale ale contractului de finanțare>
Suma maximă a finanțării nerambursabile	<suma din art 3.1. al Condițiilor Generale și Speciale ale contractului de finanțare>
Suma totală primită la zi de către Beneficiar de la Autoritatea de Management	<Suma totală primită la zi.lună.an> lei
Suma totală a cererii de rambursare intermediară/ finală	<Furnizați suma totală cerută pentru rambursare ca în Anexa nr.15 la Condițiile Generale și Speciale din contractele de finanțare (CRC)> lei
Autoritatea de Management/Organism Intermediar	<furnizați numele, poziția/titlul, telefon și email-ul persoanei de contact a Autorității de Management/Organismului Intermediar>.
Auditor financiar	<Numele și adresa auditorului/ firma de audit/ numărul autorizației/ numărul certificatului din registrul auditorilor activi ai CAFR>

ANEXA NR.2: SCOPUL LUCRĂRII – PROCEDURI DE REALIZAT

Auditorul elaborează și îndeplinește programul de lucru privind verificarea în conformitate cu obiectivul și scopul acestui angajament și procedurile care trebuie realizate așa cum sunt specificate mai jos. Pe parcursul realizării acestor proceduri, auditorul poate aplica tehnici precum ancheta și analiza, (re)calcularea, comparația, alte verificări de precizie, observații, inspectarea înregistrărilor și a documentelor, inspectarea activelor și obținerea confirmărilor.

Auditorul financiar obține probe adecvate și suficiente din aceste proceduri pentru a putea elabora un raport al constatărilor factuale. În acest scop, auditorul poate utiliza orientarea furnizată de Standardul Internațional de Audit 500 "Probe de audit" și în special paragrafele care fac referire la "probe de audit adecvate și suficiente". Auditorul exercită o judecată profesională cu privire la ce



UNIUNEA EUROPEANĂ



GUVERNUL ROMÂNIEI
MINISTERUL MUNCII, FAMILIEI ȘI
PROTECȚIEI SOCIALE
AMPOSDRU



FONDUL SOCIAL EUROPEAN
POS DRU
2007-2013



INSTRUMENTE STRUCTURALE
2007-2013



CNDIPT
OIPOS DRU



UNIVERSITATEA
„1 DECEMBRIE 1918”
ALBA IULIA

Înseamnă probe adecvate și suficiente dacă se consideră că orientarea furnizată de ISA 500, termenii și condițiile contractului de finanțare și ST pentru acest angajament nu sunt suficiente.

Lista indicativă a tipurilor și naturii probelor pe care auditorul le poate găsi adesea la verificarea cheltuielilor include:

- Înregistrări contabile (în format electronic sau manual) din sistemul contabil al Beneficiarului, precum Registrul jurnal, subcapitole ale acestuia și toate conturile de salarii, registrele activelor fixe și alte informații contabile relevante;
- Dovada procedurilor de achiziție precum documentațiile licitațiilor, ofertele pentru licitații și rapoartele de evaluare;
- Dovada angajamentelor precum contracte și formulare de comandă;
- Dovada prestării serviciilor precum rapoarte aprobate, fișe de pontaj, bilete de transport (incluzând tichetele de îmbarcare), dovada participării la seminarii, conferințe și stagii de pregătire (incluzând documentația relevantă și materialele obținute, certificatele) etc;
- Dovada primirii bunurilor precum documente de recepție din partea furnizorilor;
- Dovada finalizării lucrărilor precum facturi și chitanțe;
- Dovada plății precum extrase bancare, înștiințări de plată, dovada plății din partea subcontractorilor;
- Pentru cheltuielile cu benzina și motorina, o listă centralizatoare a distanțelor acoperite, consumul vehiculelor folosite, prețul carburanților și costurile de întreținere;
- Registrele privind plățile salariale și personalul precum și contractele aferente, statul de plată a salariilor, fișele de pontaj. Pentru personalul recrutat de pe plan local pentru contracte pe o perioadă fixă, detalii ale remunerațiilor plătite, probate de persoanele responsabile pe plan local, defalcate în salarii brute, contribuții sociale aferente, asigurări și salariul net. Pentru experți și/sau personalul din spațiul UE (dacă activitatea este implementată în Europa) analize și defalcări ale cheltuielilor lunare a muncii prestate: evaluate pe baza prețurilor unitare pe unitatea cuantificabilă de timp și defalcate în salariu brut, contribuții și asigurări sociale și salariu net.

Aceasta poate varia în funcție de natura cheltuielilor și practicile din țara în cauză.

1. Înțelegerea suficientă a acțiunii și a termenilor și condițiilor contractului de finanțare

Auditorul obține o înțelegere suficientă a termenilor și condițiilor contractului de finanțare prin revizuirea contractului de finanțare și a anexelor lui și alte informații relevante, precum și prin interogarea Beneficiarului. Auditorul se asigură că obține o copie a originalului contractului de finanțare (semnat de Beneficiar și de Autoritatea de Management/Organism Intermediar) și a anexelor sale. Auditorul obține și revizuește CRC, împreună cu toate anexele acestuia (Anexa 4 a contractului de finanțare).

Auditorul acordă o atenție deosebită Condițiilor Generale și Speciale ale Contractului de Finanțare și Anexei 1 a contractului de finanțare, care conține descrierea acțiunii. În cazul neconformității cu aceste reguli, cheltuielile nu vor fi eligibile pentru finanțarea din POS DRU. Dacă auditorul



UNIUNEA EUROPEANĂ



GUVERNUL ROMÂNIEI
MINISTERUL MUNCII, FAMILIEI ȘI
PROTECȚIEI SOCIALE
AMPOSDRU



FONDUL SOCIAL EUROPEAN
POS DRU
2007-2013



INSTRUMENTE STRUCTURALE
2007-2013



CNDIPT
OIPOSORU



UNIVERSITATEA
„1 DECEMBRIE 1918”
ALBA IULIA

consideră că termenii și condițiile verificate nu sunt suficient de clare, trebuie să ceară clarificări de la Beneficiar.

2 Proceduri pentru verificarea eligibilității cheltuielilor solicitate de Beneficiar în Raportul Financiar pentru acțiune.

2.1 Proceduri generale

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

2.1.2 Auditorul verifică dacă evidentele contabile ale Beneficiarului sunt în conformitate cu regulile pentru păstrarea înregistrărilor și cu regulile contabile din contractul de finanțare. Scopul este de:

- a evalua dacă o verificare eficientă și efectivă a cheltuielilor este fezabilă; și
- a raporta excepții importante și puncte slabe cu privire la contabilitate, păstrarea înregistrărilor, cerințele documentației, astfel încât Beneficiarul să poată întreprinde măsuri ulterioare pentru corectarea și îmbunătățirea acestora pe perioada de implementare rămasă a acțiunii.

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

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

2.2 Conformitatea cheltuielilor cu bugetul și revizuire analitică

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

- verifică dacă bugetul din CRC corespunde cu bugetul contractului de finanțare (autenticitatea și autorizarea bugetului inițial) și dacă cheltuielile realizate au fost prevăzute în bugetul contractului de finanțare.
- verifică dacă suma totală solicitată la plată de Beneficiar nu depășește finanțarea nerambursabilă maximă prevăzută în articolul 3.1 din Condiții Generale și Specifice ale contractului de finanțare, precum și sumele totale prevăzute pe categorii de cheltuieli.
- verifică dacă orice amendament la bugetul contractului de finanțare este în conformitate cu condițiile pentru astfel de amendamente (inclusiv dacă se aplică necesitatea unui addendum la contractul de finanțare) așa cum se prevede în articolul 12 din Condițiile Generale și Speciale ale Contractului de Finanțare.

2.3 Selectarea cheltuielilor pentru verificare

2.3.1 Categoriile și tipurile de cheltuieli

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

1. Costuri cu resursele umane, 2. Costuri cu participanții, 3. Alte costuri, din care cheltuieli de tip FEDR fiind evidențiate distinct.



UNIUNEA EUROPEANĂ



GUVERNUL ROMÂNIEI
MINISTERUL MUNCII, FAMILIEI ȘI
PROTECȚIEI SOCIALE
AMPOSDRU



FONDUL SOCIAL EUROPEAN
POS DRU
2007-2013



INSTRUMENTE STRUCTURALE
2007-2013



CNDIPT
OIPOSDRU



UNIVERSITATEA
„1 DECEMBRIE 1918”
ALBA IULIA

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

2.3.2 Selectarea tipurilor de cheltuieli

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

2.4 Verificarea cheltuielilor

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

2.4.1 Eligibilitatea costurilor directe

Auditorul financiar verifică eligibilitatea costurilor directe cu termenele și condițiile contractului de finanțare, în special cu articolul 4 din Condițiile Generale și Speciale.

Acesta verifică dacă aceste costuri:

- sunt necesare pentru desfășurarea acțiunii. În acest sens, auditorul verifică dacă cheltuielile pentru o tranzacție sau acțiune au fost asumate pentru scopul propus al acțiunii și dacă au fost necesare pentru activitățile și obiectivele acțiunii. Auditorul verifică mai departe dacă costurile directe sunt cuprinse în bugetul contractului de grant și dacă sunt în conformitate cu principiile managementului financiar riguros, în special cu privire la cost-eficiență și cea mai bună utilizare a banilor.
- au fost asumate de Beneficiar sau de partenerii lui pe perioada de implementare a acțiunii.
- sunt înregistrate în conturile Beneficiarului și sunt identificabile, verificabile și dovedite cu originalele evidențelor suport.

Auditorul consideră ca fiind costuri neeligibile așa cum sunt descrise în articolul 3 din Condițiile Generale și Speciale. În acest sens, auditorul va ține cont de prevederile Hotărârii Guvernului nr.759/2007 privind regulile de eligibilitate a cheltuielilor efectuate în cadrul operațiunilor finanțate prin programele operaționale, cu modificările și completările ulterioare, de Ordinul comun al MMFPS și MFP nr.3/185/2008 și nr.1117/2170/2010 pentru stabilirea regulilor de eligibilitate și a listei cheltuielilor eligibile în cadrul operațiunilor finanțate prin POSDRU, cu modificările și completările ulterioare, de Ghidul Solicitantului, de clauzele contractului de finanțare, de instrucțiunile AMPOSDRU, precum și de alte dispoziții legale aplicabile.

2.4.2 Acuratețe și înregistrare



UNIUNEA EUROPEANĂ



GUVERNUL ROMÂNIEI
MINISTERUL MUNCII, FAMILIEI ȘI
PROTECȚIEI SOCIALE
AMPOSDRU



FONDUL SOCIAL EUROPEAN
FOS DRU
2007-2013



INSTRUMENTE STRUCTURALE
2007-2013



CNDIPT
OIPOSDRU



UNIVERSITATEA
„10 DECEMBRIE 1918”
ALBA IULIA

Auditorul verifică dacă cheltuielile pentru o tranzacție sau acțiune au fost înregistrate corespunzător în sistemul contabil al Beneficiarului și în CRC și dacă sunt sprijinite de evidențe adecvate și documente suport justificative. Aceasta include o evaluare adecvată și utilizarea unor rate de schimb corecte, atunci când este cazul.

2.4.3 Clasificare

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

2.4.4 Realitate (desfasurare/existență)

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

2.4.5 Conformitatea cu regulile de achiziții publice

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

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

Pentru calcularea impactului financiar urmare a procesului de achiziții publice, auditorul va ține cont de ghidul pentru determinarea corecțiilor financiare care trebuie făcute cheltuielii cofinanțate din fondurile structurale sau din fondul de coeziune pentru neconformarea cu regulile achiziției publice, anexat prezentelor ST.

2.4.6 Costuri administrative (indirecte)

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

2.5 Verificarea veniturilor acțiunii



UNIUNEA EUROPEANĂ



GUVERNUL ROMÂNIEI
MINISTERUL MUNCII, FAMILIEI ȘI
PROTECȚIEI SOCIALE
AMPOSDRU



FONDUL SOCIAL EUROPEAN
POS DRU
2007-2013



INSTRUMENTE STRUCTURALE
2007-2013



CNDIPT
OIPOSDRU



UNIVERSITATEA
„1 DECEMBRIE 1918”
ALBA IULIA

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

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

2. RAPORTUL PRIVIND CONSTATĂRILE FACTUALE CU PRIVIRE LA VERIFICAREA CHELTUIELILOR UNUI CONTRACT STRATEGIC PENTRU ACȚIUNI EXTERNE FINANȚAT DE CĂTRE C.E.

Să fie printat cu antetul auditorului

<Numele persoanei/persoanelor de contact>, <Poziția>

<Numele Beneficiarului>

<Adresa>

<zi lună an>

Stimate <Numele persoanei/persoanelor de contact>

În conformitate cu contractul nostru datat <zi lună an> cu <numele beneficiarului> „Beneficiarul” și Specificațiile Tehnice atașate (Anexa 1 a acestui Raport), vă furnizăm Raportul Constatărilor Factice („Raportul”), referitor la CRC atașată pe care ne-ați furnizat-o pentru perioada <zi lună an – zi lună an> (Anexa 2 a Raportului). Ați solicitat realizarea anumitor proceduri în legătură cu contractul de finanțare în cauză [titlul și numărul contractului], „contractul de finanțare”. Raportul este alcătuit din această scrisoare și detaliile Raportului prevăzute în capitolele 1 și 2.

Obiectiv

Angajamentul nostru a fost de a realiza procedurile agreeate cu privire la verificarea cheltuielilor efectuate în cadrul contractului de finanțare semnat între dumneavoastră și „Autoritatea de Management/Organism Intermediar”. Acest lucru a implicat realizarea anumitor proceduri specifice, ale căror rezultate vor folosi Autorității de Management/Organismului Intermediar pentru a putea formula concluzii proprii pe baza procedurilor executate de noi.

Obiectivul acestui angajament este verificarea de către auditor a faptului că sumele (cheltuielile) solicitate de Beneficiar în CRC pentru acțiunea finanțată de contractul de finanțare au fost efectuate („realitatea desfasurării”), sunt exacte („exactitate”) și eligibile și transmiterea către Beneficiar a Raportului cu privire la realizarea procedurilor agreeate. Eligibilitate înseamnă că finanțarea nerambursabilă furnizată a fost cheltuită în conformitate cu termenii și condițiile contractului de finanțare.

Scopul lucrării

Angajamentul nostru s-a realizat în conformitate cu:

- ST din Anexa 1 a acestui Raport și :



UNIUNEA EUROPEANĂ



GUVERNUL ROMÂNIEI
MINISTERUL MUNCII, FAMILIEI ȘI
PROTECȚIEI SOCIALE
AMPOSDRU



FONDUL SOCIAL EUROPEAN
POS DRU
2007-2013



INSTRUMENTE STRUCTURALE
2007-2013



CNDIPT
OIPOSDRU



UNIVERSITATEA
„1 DECEMBRIE 1918”
ALBA IULIA

- Standardul Internațional privind serviciile conexe („ISRS”) 4400 *Angajamente pentru realizarea procedurilor agreeate privind informațiile financiare* emis de către Federația Internațională a Contabililor („IFAC”) și adoptat de către CAFR

- *Codul etic* emis de către IFAC

Deși ISRS 4400 prevede că independența nu este o cerință pentru angajamentele privind procedurile agreeate, Autoritatea de Management/Organismul Intermediar solicită ca auditorul să respecte de asemenea cerințele de independență prevăzute de *Codul*;

Așa cum s-a solicitat, noi am realizat doar procedurile stabilite în ST pentru acest angajament și am raportat constatările noastre factuale cu privire la aceste proceduri în capitolul 2 al acestui Raport.

Scopul acestor proceduri agreeate a fost stabilit exclusiv de către Autoritatea de Management și procedurile au fost realizate exclusiv pentru a sprijini Autoritatea de Management/Organismul Intermediar în a evalua dacă cheltuielile solicitate de Beneficiar în CRC atasată au fost realizate („realitatea desfășurării”), sunt exacte („exactitate”) și eligibile.

Deoarece procedurile întreprinse de noi nu reprezintă un audit sau o revizuire realizată în conformitate cu Standardele internaționale de audit sau Standardele internaționale privind angajamentele de revizuire, noi nu exprimăm nici o asigurare cu privire la CRC atasată.

Dacă am fi întreprins proceduri adiționale sau dacă am fi realizat un audit sau o revizuire a declarațiilor financiare ale Beneficiarului în conformitate cu Standardele internaționale de audit, alte elemente, ar fi putut fi supuse atenției noastre, care v-ar fi fost raportate.

Sursele informațiilor

Raportul prevede informațiile furnizate de managementul Beneficiarului în legătură cu întrebările specifice sau care au fost obținute sau extrase din sistemele informatice și contabilitate ale Beneficiarului. <Suplimentar, am obținut informații verbale din partea managementului Beneficiarului, care nu au fost documentate.> [se șterge dacă s-au primit numai informații în scris]

Constatări factuale

Cheltuielile totale care reprezintă subiectul acestei verificări se ridică la suma de <xxxxxx> lei. Suma menționată anterior este egală cu suma totală a cheltuielilor raportate de beneficiar în CRC (Anexa 2), iar suma solicitată de Beneficiar spre rambursare, <după deducerea din suma totală a cotei de prefinanțare> [se menționează acolo unde este cazul] conform contractului de finanțare se ridică la suma de <xxxxxx> lei, așa cum rezultă din CRC din <zi, lună, an>.

Auditorul trebuie să verifice toate categoriile și tipurile de cheltuieli.

Pe baza procedurilor agreeate pe care le-am realizat, am descoperit că suma cheltuielilor de <xxxx> lei nu este eligibilă.

Detaliile constatărilor noastre factuale inclusiv un tabel rezumat al cheltuielilor neeligibile sunt prezentate în capitolul 2 al acestui Raport.

Utilizarea acestui Raport



UNIUNEA EUROPEANĂ



GUVERNUL ROMÂNIEI
MINISTERUL MUNCII, FAMILIEI ȘI
PROTECȚIEI SOCIALE
AMPOSDRU



FONDUL SOCIAL EUROPEAN
POS DRU
2007-2013



INSTRUMENTE STRUCTURALE
2007-2013



CNDIPT
OIPOSDRU



UNIVERSITATEA
„1 DECEMBRIE 1918”
ALBA IULIA

Acest Raport este exclusiv pentru scopul stabilit în obiectivul de mai sus.

Acest Raport este elaborat exclusiv pentru utilizarea confidențială a Beneficiarului și a Autorității de Management/Organism Intermediar și exclusiv pentru scopul transmiterii către Autoritatea de Management/Organism Intermediar în conformitate cu cerințele prevăzute în articolul 7 alin. (8) din Condițiile Generale și Speciale ale contractului de finanțare. Acest Raport nu poate fi invocat de Beneficiar sau de Autoritatea de Management/Organismul Intermediar pentru alt scop și nici nu poate fi distribuit altor părți. Autoritatea de Management/Organism Intermediar poate face cunoscut acest Raport altor părți care au drepturi reglementate de a îl accesa, în special Comisia Europeană, Oficiul European de Luptă Antifraudă și Curtea Europeană a Auditorilor.

Acest Raport se bazează doar pe CRC specificată mai sus și nu se extinde asupra altor declarații financiare ale Beneficiarului.

Așteptăm cu interes discutarea acestui Raport cu dumneavoastră și vă stăm la dispoziție cu orice alte informații suplimentare sau sprijin pe care îl solicitați.

Cu considerație,

<zi lună an>

<numele auditorului>

DETAIIILE RAPORTULUI

Capitolul 1 Informații privind contractul de grant și acțiunea

[Capitolul 1 trebuie să includă o descriere a acțiunii în cauză și a contractului de grant, structura de implementare a Beneficiarului și informații financiare/bugetare cheie.

Auditorul trebuie de asemenea să prezinte aici tabelul cu "Informații privind subiectul verificării cheltuielilor" atașat de Beneficiar la ST. Informațiile din acest tabel trebuie verificate de auditor].

Capitolul 2 Proceduri realizate și constatări factuale

Am realizat procedurile agreate în ST pentru verificarea cheltuielilor contractului de finanțare în cauză <titlul și numărul acțiunii/contractului> (vezi Anexa 1). Constatările factuale ale acestor proceduri sunt stabilite în categoriile de mai jos.

[Descrieți rezultatele procedurilor realizate. Folosiți programe suport precum anexe la raport, dacă este cazul].

[Inserați, dacă este cazul: Detalii ale excepțiilor:.....]

1 Înțelegerea eficientă a acțiunii și a termenilor și condițiilor contractului de grant

2 Proceduri pentru verificarea eligibilității cheltuielilor solicitate de Beneficiar în Raportul Financiar al acțiunii

2.1 Proceduri generale

2.2 Conformitatea cheltuielilor cu bugetul și revizuirea analitică

2.3 Selectarea cheltuielilor pentru verificare

2.4 Verificarea cheltuielilor



UNIUNEA EUROPEANĂ



GUVERNUL ROMÂNIEI
MINISTERUL MUNCII, FAMILIEI ȘI
PROTECȚIEI SOCIALE
AMPOSDRU



FONDUL SOCIAL EUROPEAN
POS DRU
2007-2013



INSTRUMENTE STRUCTURALE
2007-2013



CNDIPT
OIPOSDRU



UNIVERSITATEA
„1 DECEMBRIE 1918”
ALBA IULIA

- 2.4.1 Eligibilitatea costurilor directe
- 2.4.2 Acuratețe și înregistrare
- 2.4.3 Clasificare
- 2.4.4 Realitate (desfasurarea/existență)
- 2.4.5 Conformitate cu regulile de achiziții publice
- 2.4.6 Costuri administrative (indirecte)
- 2.5 Verificarea veniturilor acțiunii

Anexa 1 Specificații Tehnice

Anexa 2 CRC furnizată de Beneficiar

3. GHID PENTRU DETERMINAREA CORECȚIILOR FINANCIARE CARE TREBUIE FĂCUTE CHELTUIELII COFINANȚATE DIN FONDURILE STRUCTURALE SAU DIN FONDUL DE COEZIUNE PENTRU NECONFORMAREA CU REGULILE ACHIZIȚIEI PUBLICE

Acest document stabilește liniile directoare pentru corecțiile financiare care vor fi puse în practică în ceea ce privește neregulile în aplicarea regulamentelor de achiziție publică ale Comunității pentru contracte co-finanțate prin Fondurile Structurale și Fondul de Coeziune în perioada de programare 2000 – 2006 și 2007 – 2013.

În momentul în care serviciile Comisiei detectează astfel de nereguli în decursul auditului, acestea trebuie să determine suma corecției financiare aplicabile. Dacă, atunci când Comisia propune o corecție, Statele Membre nu sunt de acord să facă această corecție conform art. 39(1) din Regulamentul (CE) Nr. 1260/1999 sau cu art. 98 din Regulamentul (CE) Nr. 1083/2006, corecția este făcută prin decizia Comisiei conform art. 39, paragraful 3 din Regulamentul (CE) Nr. 1260/1999 sau art. 99 din Regulamentul (CE) Nr. 1083/2006. Aceste linii directoare sunt menite să ajute serviciile Comisiei să mențină o abordare comună privind aceste nereguli.

Autoritățile de control ale Statelor Membre pot, de asemenea, să descopere nereguli de același tip în timpul controlului pe care îl efectuează. În acest caz, acestora li se cere să facă corecțiile necesare conform art. 39, paragraful 1 din Regulamentul (CE) Nr. 1260/1999 sau art. 98 din Regulamentul (CE) Nr. 1083/2006.

Autorităților competente din Statele Membre li se recomandă să aplice aceleași criterii și taxe când corectează neregulile descoperite de către propriile servicii în timpul verificărilor și auditurilor conform art. 4 și art. 10 din Reg. 438/2001 și art. 60b și 62 (1a, 1b) din Reg. 1082/2006 în afară de cazul în care acestea aplică standarde și mai stricte.

Cazurile descrise în tabelul din Anexă reprezintă tipuri de situații cel mai frecvent întâlnite. Acelorași principii ar trebui să se supună și alte cazuri, neprezentate în tabel. Sumele și taxele țin cont de regulamentele relevante ale Comunității și de documentele îndrumătoare în legătură cu corecțiile financiare, în special de:

Directivele Comunității în legătură cu coordonarea procedurilor pentru atribuirea contractelor publice:

92/50/CEE – contracte de servicii publice,



UNIUNEA EUROPEANĂ



GUVERNUL ROMÂNIEI
MINISTERUL MUNCII, FAMILIEI ȘI
PROTECȚIEI SOCIALE
AMPOSDRU



FONDUL SOCIAL EUROPEAN
POS DRU
2007-2013



INSTRUMENTE STRUCTURALE
2007-2013



CNDIPT
OIPOSDRU



UNIVERSITATEA
„1 DECEMBRIE 1918”
ALBA IULIA

93/36/CEE – contracte publice de furnizare echipamente,

93/37/CEE – contracte de lucrări publice,

93/38/CEE – contracte publice în sectoarele de apă, energie, transport și comunicații, 98/4/CE a Parlamentului European și a Consiliului din 16 februarie 1998 pentru îmbunătățirea Directivei 93/38/CEE care coordonează procedurile de achiziție a entităților care operează în sectoarele de apă, energie, transport, telecomunicații,

97/52/CE din 13 octombrie 1997 pentru îmbunătățirea Directivei 92/36/CEE și 93/37/CEE,

92/13/CEE – remedieri în legătură cu procedurile de achiziție a entităților care activează în sectoarele de apă, energie, transport, telecomunicații,

89/665/CEE – revizuirea procedurilor pentru atribuirea contractelor publice de furnizare echipamente și de lucrări,

2004/17/CEE – contracte publice în sectoarele de apă, energie, transport, telecomunicații,

2004/18/CEE – contracte de lucrări publice, contracte publice de furnizare echipamente și contracte de servicii publice,

2005/51/CE – îmbunătățirea Anexei XX a Directivei 2004/17/CE și a Anexei VIII a Directivei 2004/18/CEE,

Directiva Comisiei 2001/78/CE din 13 septembrie 2001 cu privire la utilizarea formelor standard în publicarea anunțului de contract public, și Regulamentul (CE) Nr. 1564/2005 care stabilește forme standard pentru publicarea anunțurilor în cadrul legal al procedurilor de achiziție publică în conformitate cu Directiva 2004/17/CE și 2004/18/CE¹,

Decizia 2005/15/CE cu privire la regulile detaliate pentru aplicarea procedurii prevăzute în art. 30 al Directivei 2004/17/CE a Parlamentului European și Consiliului care coordonează procedurile de achiziție a entităților care operează în sectorul de apă, energie, transport și servicii poștale (7.1.2005), regulile și principiile Tratatului, în ceea ce privește în special libera circulație a mărfurilor (art. 28 a Tratatului CE), dreptul de stabilire (art. 43), libera furnizare a serviciilor (art.49), tratarea nediscriminatorie și egală, transparența, proporționalitatea și recunoașterea reciprocă.

Conform art. 12 al regulamentului (CE) Nr. 1260/1999, operațiunile finanțate din Fonduri trebuie să fie în conformitate cu prevederile Tratatului, cu instrumentele adoptate conform acestuia și cu politicile Comunității, inclusiv câștigarea contractelor publice. Aceleași obligații au fost prevăzute

¹ Directiva nr. 2004/18/CE privind coordonarea procedurilor de atribuire a contractelor de lucrări, de furnizare și de servicii și Directiva nr. 2004/17/CE privind coordonarea procedurilor de achiziție aplicate de entitățile care operează în sectoarele apă, energie, transport și servicii poștale au fost transpuse în legislația națională prin Ordonanța de urgență nr.34/2006 privind atribuirea contractelor de achiziție publică, a contractelor de concesiune de lucrări publice și a contractelor de concesiune de servicii, cu modificările și completările ulterioare, inclusiv legislația secundară subsecventă .



UNIUNEA EUROPEANĂ



GUVERNUL ROMÂNIEI
MINISTERUL MUNCII, FAMILIEI ȘI
PROTECȚIEI SOCIALE
AMPOSDRU



FONDUL SOCIAL EUROPEAN
POS DRU
2007-2013



INSTRUMENTE STRUCTURALE
2007-2013



CNDIPT
OIPOS DRU



UNIVERSITATEA
„1 DECEMBRIE 1918”
ALBA IULIA

pentru perioada de programare 2007 – 2013 conform art. 9, paragrafele 2 și 5 din Regulamentul (CE) Nr. 1083/2006.

Articolul 1(2) din Regulamentul Consiliului (CE, Euratom) Nr. 2988/95 din 18 decembrie 1995 cu privire la protejarea intereselor financiare ale Comunității Europene afirmă: „Neregulă1 ar trebui să însemne orice încălcare a unei prevederi a legii Comunității care rezultă dintr-o faptă sau o omisiune a unui operator economic, care are sau ar trebui să aibă efectul prejudicierii bugetului general al Comunității sau al bugetelor administrate de ei., oricare dintre acestea prin reducerea sau pierderea venitului rezultat din resursele proprii colectate direct în numele Comunității sau dintr-un item nejustificat al cheltuielii.”

Articolul 39(1) din Regulamentul (CE) Nr. 1260/99 prevede că: „Statele Membre trebuie să efectueze corecțiile financiare cerute în legătură cu neregula individuală sau sistemică. Corecțiile făcute constau în anularea totală sau parțială a contribuției Comunității.” Aceleași obligații au fost prevăzute pentru perioada de programare 2007 – 2013 conform art. 98, paragraful 2, din Regulamentul (CE) Nr. 1083/2006. Conform art. 39, paragrafele 2 și 3, dacă Statele Membre nu fac corecțiile financiare necesare, Comisia poate decide să efectueze ea însăși corecțiile financiare cerute prin anularea totală sau parțială a contribuției din fondurile de asistență financiară respective. Pentru a determina valoarea unei corecții, Comisia ține cont, în conformitate cu principiul proporționalității, de tipul neregulii sau schimbarea și extinderea și implicațiile financiare ale lipsurilor găsite în sistemele de management și control ale Statelor Membre. Aceleași obligații au fost prevăzute pentru perioada de programare 2007 – 2013 conform art. 99 din Regulamentul (CE) Nr. 1083/2006.

Conform art. 4 din Regulamentul (CE) Nr. 448/2001,

„1. Valoarea corecțiilor financiare făcute de către Comisie conform art. 39(3) din Regulamentul (CE) Nr. 1260/1999 pentru nereguli individuale sau sistemice ar trebui evaluată oriunde este posibil și aplicabilă pe baza dosarelor individuale și să fie egală cu valoarea cheltuielii greșit solicitate din Fonduri, având în vedere principiul proporționalității.”

2. Când nu este posibil sau realizabil să se cuantifice în mod precis suma cheltuielii aferente neregulii sau când ar fi disproporționat să se anuleze în întregime această cheltuială și Comisia, prin urmare, pune bazele corecțiilor sale financiare prin extrapolare sau o rată exactă, ar trebui să se procedeze în felul următor:

- (a) în cazul extrapolării, ar trebui să se folosească un exemplu reprezentativ al tranzacțiilor cu aceleași caracteristici;
- (b) în cazul unei rate exacte, ar trebui să se evalueze importanța încălcării regulilor , a gradului și a implicațiilor financiare ale neregulii stabilite.”

Prevederi identice au fost adoptate pentru Fondul de Coeziune pentru perioada de programare 2000 – 2006 (vezi art. H (2) Anexa II din Regulamentul (CE) Nr. 1164/94 și Regulamentul



UNIUNEA EUROPEANĂ



GUVERNUL ROMÂNIEI
MINISTERUL MUNCII, FAMILIEI ȘI
PROTECȚIEI SOCIALE
AMPOSDRU



FONDUL SOCIAL EUROPEAN
POS DRU
2007-2013



INSTRUMENTE STRUCTURALE
2007-2013



CNDIPT
OIPOSDRU



UNIVERSITATEA
„1 DECEMBRIE 1918”
ALBA IULIA

(CE) Nr. 1386/2002 și art. 99 din Regulamentul (CE) Nr. 1083/2006 pentru perioada de programare 2007 – 2013.

Linii directoare privind principiile și criteriile care vor fi aplicate de către departamentele Comisiei în determinarea corecțiilor financiare conform art. 39(3) din Regulamentul (CE) Nr. 1260/1999 au fost adoptate prin Decizia Comisiei C/2001/476.

Aceleași principii au fost adoptate pentru Fondul de Coeziune prin Decizia Comisiei C/2002/2871.

Conform acestor principii,

„Scopul corecțiilor financiare este de a îndrepta o situație, astfel încât 100% din costurile declarate pentru co-finanțare din Fondurile Structurale sunt în conformitate cu regulamentele aplicabile la nivel național și al UE.”

„Valoarea corecției financiare va fi evaluată oriunde este posibil pe baza dosarelor individuale și va fi egală cu suma cheltuielii pe nedrept achitată din Fonduri. Corecțiile cuantificate specific pe fiecare operație individuală implicată nu sunt întotdeauna posibile și practicabile sau poate fi disproporționat să se anuleze întreaga cheltuială în discuție. În asemenea cazuri, Comisia trebuie să determine corecții pe baza extrapolării sau a ratei exacte.”

În plus, conform liniilor directoare:

Când corecția financiară „nu este cuantificabilă deoarece este supusă mai multor variabile sau este neclară, ratele fixe trebuie aplicate.”

„Corecțiile prin rată exactă sunt determinate în concordanță cu gravitatea fiecărei nerespectări și cu implicațiile financiare ale neregulii.”

Valorile și ratele corecțiilor financiare stabilite în tabelul din Anexă sunt aplicate cazurilor individuale de nereguli datorate neconformării cu regulile privind achiziția publică. Acolo unde neregulile sistemice sau repetate sunt descoperite în aplicarea regulilor de achiziție publică, corecțiile financiare prin rată exactă sau extrapolare (în sensul art. 4 din Regulamentul Nr. 448/2001 sau al art. 99 din Regulamentul (CE) Nr. 1083/2006) pot fi făcute tuturor operațiilor și/sau programelor afectate de nereguli.

Sumele și taxele corecțiilor financiare stabilite în tabelul din Anexă pot fi ridicate acolo unde cereri de plată neconforme sunt prezentate Comisiei după data la care aceasta din urmă a informat explicit Statele Membre, printr-o opinie întemeiată bazată pe art.226 al Tratatului, despre o încălcare a regulamentelor de achiziție publică.

1. Contracte supuse directivelor de achiziție publică ale UE

Nr.	Nereguli	Corecție
-----	----------	----------



UNIUNEA EUROPEANĂ

GUVERNUL ROMÂNIEI
MINISTERUL MUNCII, FAMILIEI ȘI
PROTECȚIEI SOCIALE
AMPOSDRUFONDUL SOCIAL EUROPEAN
POS DRU
2007-2013INSTRUMENTE STRUCTURALE
2007-2013CNDIPT
OIPOS DRUUNIVERSITATEA
„1 DECEMBRIE 1918”
ALBA IULIA

			recomandată (Nota Nr. 1)
1.	Neconformarea cu de procedurile publicitate	Contractul a fost atribuit fără a se conforma cu cerințele privind publicitatea stabilite în Directivele de Achiziție Publică ale CE, cu excepția cazurilor din punctul 2 de mai jos. Aceasta este o desconsiderare flagrantă a uneia dintre condițiile pentru co-finanțare ale Comunității.	100% din valoarea contractului implicat
2.	Neconformarea cu de procedurile publicitate	Contractul a fost atribuit fără a se conforma cu cerințele privind publicitatea stabilite în Directivele de Achiziție Publică CE, dar i s-a făcut publicitate într-o oarecare măsură, astfel încât să permită operatorilor economici din alte State Membre să aibă acces la acesta.	25% din valoarea contractului implicat
3.	Atribuirea contractelor fără competiție, în absența unei urgențe extreme cauzate de evenimente neprevăzute sau de absența unei circumstanțe neprevăzute pentru lucrări complementare și servicii sau pentru furnizare echipamente. (Nota Nr.2)	Contractul principal a fost atribuit în concordanță cu Directivele de Achiziție Publică ale CE, dar a fost urmat de unul sau mai multe contracte suplimentare (formalizate sau nu în scris), atribuite fără a se conforma cu prevederile Directivelor de Achiziție Publică, și anume cu acelea privind procedurile negociate fără publicare, din motive de urgență extremă cauzate de evenimente neprevăzute sau pentru atribuirea de servicii, lucrări sau echipamente suplimentare.	100% din valoarea contractului implicat. În cazurile în care totalul contractelor suplimentare (formalizate sau nu în scris) atribuite fără a se conforma cu prevederile Directivelor de Achiziție Publică nu depășesc pragurile Directivelor și 50% din valoarea contractului original, corecțiile pot fi reduse la la 25%.
4.	Lucrări sau servicii	Contractul principal a fost câștigat în	100% din



UNIUNEA EUROPEANĂ

GUVERNUL ROMÂNIEI
MINISTERUL MUNCII, FAMILIEI ȘI
PROTECȚIEI SOCIALE
AMPOSORUFONDUL SOCIAL EUROPEAN
POS DRU
2007-2013INSTRUMENTE STRUCTURALE
2007-2013CNDIPT
OIPOSORUUNIVERSITATEA
„1 DECEMBRIE 1918”
ALBA IULIA

	adiționale care depășesc limita stabilită de Directivele prevăzute în circumstanțe neprevăzute. (Nota Nr. 2)	concordanță cu prevederile Directivelor CE, dar a fost urmat de unul sau mai multe contracte suplimentare care depășesc valoarea contractului original cu mai mult de 50%. Lucrările adiționale în sine nu constituie o lucrare separată în sensul art. 1(c) al Directivei 93/37 sau al art. 1(2) (a) și 2(b) din Directiva 2004/18 sau un serviciu separat în sensul art. 1(a) al Directivei 92/50 sau al art. 1(2) și 2(d) din Directiva 2004/18. În cazurile în care lucrările sau serviciile adiționale depășesc pragurile Directivelor constituie o lucrare sau un serviciu separat, este necesar să se țină cont de valoare agregată a tuturor lucrărilor sau serviciilor cu scopul aplicării Directivelor de Achiziție Publică. Când lucrările sau serviciile adiționale constituie o lucrare sau serviciu separat și depășesc pragurile stabilite de către Directive, se aplică punctul 1 menționat mai sus. Când lucrările sau serviciile adiționale constituie o lucrare sau serviciu separat, dar nu depășesc pragurile stabilite de către Directive, se aplică punctul 21 de mai jos.	valoarea care depășește 50% din valoarea contractului original.
5.	Nedeclararea tuturor criteriilor de selecție și de atribuire a contractelor în documentele sau notificările de licitație.	Contractul a fost atribuit în conformitate cu regulile de publicitate ale Directivelor de Achiziție Publică, dar în documentele de licitație sau în anunțul de licitație nu au fost expuse toate criteriile de selecție și/sau criteriile de atribuire nu au fost suficient descrise.	25% din valoarea contractului. Această sumă poate fi redusă la 10% sau 5%, în funcție de gravitate.
6.	Aplicarea unui criteriu ilegal de selecție a contractului	Contractul a fost atribuit aplicând criterii de selecție a contractului ilegale (de ex. folosirea unui criteriu de selecție pentru atribuirea contractului, neconformarea cu criteriile stabilite de autoritatea contractantă în anunțul de	25% din valoarea contractului. Această sumă poate fi redusă la 10% sau 5%, în funcție de



UNIUNEA EUROPEANĂ

GUVERNUL ROMÂNIEI
MINISTERUL MUNCII, FAMILIEI ȘI
PROTECȚIEI SOCIALE
AMPOSDRUFONDUL SOCIAL EUROPEAN
POS DRU
2007-2013INSTRUMENTE STRUCTURALE
2007-2013CNDIPT
OIPOS DRUUNIVERSITATEA
„1 DECEMBRIE 1918”
ALBA IULIA

		licitație sau documentele de licitație sau aplicarea criteriilor de atribuire a unui contract în mod incorect și/sau nediscriminatoriu).	gravitate
7.	Selectare ilegală și/sau criterii de atribuire a contractului stabilite în procedura de licitație.	În cazurile în care anumiți operatori au fost împiedicați/înlăturați de la licitație din cauza restricțiilor nelegitime stabilite în anunțul de licitație sau în documentele de licitație (de ex. obligația de a avea deja o instituție sau o reprezentanță în țară sau regiune, sau stabilirea unor standarde tehnice care sunt prea specifice și favorizează un singur operator sau deținerea de experiență în regiune, etc.)	25% din valoarea contractului. (o corecție financiară în proporție de 100% a valorii contractului poate fi aplicată în cele mai grave cazuri, unde există o intenție deliberată de a exclude anumiți licitanți.)
8.	Determinarea insuficientă sau discriminatorie a obiectului contractului	Descrierea în documentele de licitație sau în anunțul de licitație este discriminatorie sau insuficientă pentru ca licitanții să determine obiectul contractului sau pentru ca autoritățile contractante să atribue contractul.	25% din valoarea contractului. Această sumă poate fi redusă la 10% sau 5%, funcție de gravitate.
9.	Negocierea în timpul procedurii de atribuire	Contractul a fost atribuit prin procedură deschisă sau restrânsă, dar autoritățile contractante au negociat cu licitanții în timpul procedurii de atribuire, cu excepția discuțiilor care doar intenționau să clarifice sau să completeze conținutul ofertelor lor sau să specifice obligațiile autorităților contractante.	25% din valoarea contractului. Această sumă poate fi redusă la 10% sau 5%, funcție de gravitate.
10.	Reducerea obiectivului contractului (Nota Nr. 2)	Contractul a fost atribuit în conformitate cu Directivele de Achiziție Publică, dar a fost urmat de o reducere a obiectivului acestuia fără a se face o reducere proporțională a valorii contractului. (Această corecție se aplică chiar și în cazurile în care suma reducerii este folosită să ducă la finalizare alte lucrări).	Valoarea corespunzătoare reducerii obiectivul Plus 25% din valoarea scopului final.



UNIUNEA EUROPEANĂ



GUVERNUL ROMÂNIEI
MINISTERUL MUNCII, FAMILIEI ȘI
PROTECȚIEI SOCIALE
AMPOSDRU



FONDUL SOCIAL EUROPEAN
POS DRU
2007-2013



INSTRUMENTE STRUCTURALE
2007-2013



CNDIPT
OIPOSDRU



UNIVERSITATEA
„1 DECEMBRIE 1918”
ALBA IULIA

11.	Reducerea obiectivul contractului (Nota Nr. 2)	Contractul a fost atribuit în conformitate cu Directivele de Achiziție Publică, dar a fost urmat de o reducere a obiectivului contractului cu o reducere proporțională a valorii contractului deja finalizat. (Această corecție se aplică chiar și în cazurile în care suma reducerii este folosită să finalizeze contracte suplimentare neregulate.)	25% din valoarea obiectivului final.
12.	Aplicare incorectă a anumitor elemente auxiliare	Contractul a fost atribuit în conformitate cu prevederile Directivelor de Achiziție Publică, dar fără a se conforma cu anumite elemente auxiliare, precum publicarea anunțului de atribuire a contractului. Notă: Dacă acest tip de neregulă este doar de natură formală fără un potențial impact financiar, nu se va face nici o corecție.	2%, 5% sau 10% din valoarea contractului, în concordanță cu gravitatea neregulii și dacă se repetă în timp

2. Contractele nesupuse sau supuse incomplet Directivelor de achiziție publică (contracte publice aflate sub pragurile pentru aplicarea directivelor comunitare și contracte publice pentru servicii listate în Anexa I B A Directivei 92/50/CEE, Anexa XVII B a Directivei 93/38/CEE, Anexa II B a Directivei 2004/18/CE și Anexa XVII B a Directivei 2004/17/CE.

CEJ Curtea Europeană de Justiție a confirmat în cazurile sale că regulile și principiile Tratatului CE se aplică de asemenea contractelor care nu corespund scopului Directivelor de Achiziție Publică.

Entitățile contractante din Statele Membre trebuie să se conformeze cu regulile și principiile Tratatului CE de fiecare dată când acestea încheie contracte publice care corespund scopului acestui Tratat. Aceste principii includ libera circulație a bunurilor (art. 28 a Tratatului CE), dreptul de organizare/stabilire (art. 43), libertatea de a furniza servicii (art. 49), tratamentul egal și nediscriminarea, transparența, proporționalitatea și recunoașterea reciprocă (Comunicarea interpretativă a Comisiei nr. 2006/C179/02 asupra legii Comunității aplicabile atribuirii de contract nesupus sau incomplet supus prevederilor Directivelor de Achiziție Publică).

Principiile tratamentului egal și ale nediscriminării pe fondul naționalității implică o obligație de transparență care, în concordanță cu cazurile CEJ, „constă în asigurarea, în beneficiul oricărui potențial ofertant, a unei publicități suficiente pentru a permite ca piața serviciilor să fie deschisă competiției și imparțialitatea procedurilor să fie revizuită.” (Comunicarea interpretativă a Comisiei nr. 2006/C179/02 asupra legii Comunității aplicabile atribuirii de contract nesupus sau incomplet supus prevederilor Directivelor de Achiziție Publică).

Lipsa conformării cu aceste reguli și principii reprezintă un risc pentru fondurile Comunității. Prin urmare, corecțiile financiare ar trebui aplicate neregulilor descoperite în contractele care nu se



UNIUNEA EUROPEANĂ



GUVERNUL ROMÂNIEI
MINISTERUL MUNCII, FAMILIEI ȘI
PROTECȚIEI SOCIALE
AMPOSDRU



FONDUL SOCIAL EUROPEAN
POS DRU
2007-2013



INSTRUMENTE STRUCTURALE
2007-2013



CNDIPT
OIPOSDRU



UNIVERSITATEA
„1 DECEMBRIE 1918”
ALBA IULIA

conformează sau se conformează parțial Directivelor Comunității. Ratele cu care trebuie aplicate depind de tipul de neregulă, după cum urmează:

Nr.	Neregulă		Corecție recomandată
21	Neconformarea cu cerința privind ungrad adecvat de publicitate și transparență. (Nota Nr. 3)	Contract atribuit fără o licitație competitivă, incluzând neconformarea cu principiul transparenței.	25% din valoarea contractului
22	Atribuirea contractelor fără competiție în absența unei urgențe extreme cauzate de evenimente neprevăzute sau de lucrări și servicii complementare cauzate de circumstanțe neprevăzute. (Nota Nr. 2)	Contractul principal a fost atribuit după o competitivitate adecvată pe parcursul licitației, dar a fost urmat de unul sau mai multe contracte suplimentare (formalizate sau nu în scris) atribuite fără competiție adecvată, și anume în absența unei urgențe extreme cauzate de evenimente neprevăzute sau (pentru contractele de lucrări și servicii) în absența unor circumstanțe neprevăzute care să le justifice.	25% din valoarea contractului/contractelor atribuite fără competiție adecvată.
23	Aplicarea unei selecții ilegale și/sau a unor criterii de atribuire a contractului	Aplicarea unor criterii ilegale care împiedică anumiți ofertanți să participe din cauza restricțiilor ilegale stabilite în procedura de licitare (de ex. obligația de a avea o instituție sau reprezentanță în țară/regiune, sau stabilirea unor standarde tehnice care sunt prea specifice și care favorizează un singur operator.)	10% din valoarea contractului. Această sumă poate fi redusă la 5% în funcție de gravitate.
24	Încălcarea principiului tratamentului egal	Contractele au fost atribuite în concordanță cu regulile privind publicitatea, dar procedura de atribuire încalcă principiul de tratament egal al operatorilor (de ex. când autoritățile contractante au făcut o alegere arbitrară a candidaților cu	10% din valoarea contractului. Această sumă poate fi redusă la 5%, în funcție de gravitate.



UNIUNEA EUROPEANĂ



GUVERNUL ROMÂNIEI
MINISTERUL MUNCII, FAMILIEI ȘI
PROTECȚIEI SOCIALE
AMPOSDRU



FONDUL SOCIAL EUROPEAN
FOS DRU
2007-2013



INSTRUMENTE STRUCTURALE
2007-2013



CNDIPT
OIPOSDRU



UNIVERSITATEA
„1 DECEMBRIE 1918”
ALBA IULIA

		care ei au negociat sau ei oferă tratament preferențial unuia dintre candidații invitați la negociere).	
--	--	---	--

Nota Nr. 1. Suma corecției financiare este calculată în concordanță cu suma declarată Comisiei în legătură cu contractul prejudiciat de neregulă. Procentajul din scala corespunzătoare se aplică în funcție de valoarea sumei cheltuielii declarate Comisiei pentru contractul în discuție. Exemplu practic: Valoarea cheltuielii declarate Comisiei pentru un contract de lucrări finalizat după aplicarea criteriilor neeligibile este de 100.000.000 €. Rata corecției aplicabilă este de 25%, în concordanță cu scala nr.6. Suma care trebuie dedusă/scăzută din situația de cheltuieli a Comisiei este de 2.500.000 €. Corespunzător, co-finanțarea Comunității este redusă în concordanță cu rata de cofinanțare a măsurii conform căreia contractul în discuție a fost finanțat.

Nota Nr. 2. În aplicarea acestor linii directoare pentru corecția financiară pentru neconformarea cu regulile legate de achiziția publică, un grad limitat de flexibilitate poate fi aplicat modificărilor de contract după atribuirea sa care prevede (1) că autoritatea contractantă nu trebuie să modifice economia generală a invitației la licitare sau termenii de referință prin modificarea unui element esențial al contractului atribuit, (2) modificările, dacă ele au fost incluse în invitația de licitare sau în termenii de referință, nu ar fi trebuit să aibă nici un impact substanțial asupra ofertelor primite. Elementele esențiale ale atribuirii contractului privesc în special valoarea contractului, natura lucrărilor, perioada de finalizare, termene de plată și materiale utilizate. Este întotdeauna necesar să se facă o analiză pentru fiecare caz în parte.

Nota Nr. 3. Conceptul „grad suficient de publicitate” trebuie să fie interpretat în lumina comunicatului interpretativ al Comisiei Nr. 2006/C179/02 asupra legii Comunității aplicabile atribuirilor de contracte nesupus sau parțial supus prevederilor Directivelor de Achiziție Publică, și în special:

- Principiile tratamentului egal și nediscriminării implică obligația de transparență care constă în asigurarea, în beneficiul oricărui potențial ofertant, a unui grad de publicitate suficient astfel încât să permită contractului să fie supus competiției. Obligația de transparență cere ca o întreprindere localizată în alt Stat Membru să poată avea acces la informații adecvate în legătură cu contractul înainte ca acesta să fie atribuit, astfel încât, dacă este de dorit, acesta să își poată manifesta interesul pentru obținerea contractului.
- Pentru cazurile individuale unde, din cauza unor circumstanțe particulare, precum interesul economic scăzut, atribuirea unui contract nu este de interes pentru operatorii economici localizați în alte State Membre. Într-un asemenea caz, efectele asupra libertăților fundamentale trebuie privite ca prea nesigure și indirecte pentru a autoriza aplicarea standardelor derivate din legea primară a Comunității și prin urmare nu există motive pentru aplicarea corecțiilor financiare.

Este responsabilitatea entităților contractante individuale să decidă dacă atribuirea unui contract destinat poate, potențial vorbind, să fie de interes pentru operatorii economici localizați în alte State Membre. Din punctul de vedere al Comisiei, această decizie trebuie să se bazeze pe o evaluare a circumstanțelor individuale ale cazului, precum conținutul contractului, valoarea sa estimată,



UNIUNEA EUROPEANĂ



GUVERNUL ROMÂNIEI
MINISTERUL MUNCII, FAMILIEI ȘI
PROTECȚIEI SOCIALE
AMPOSDRU



FONDUL SOCIAL EUROPEAN
POS DRU
2007-2013



INSTRUMENTE STRUCTURALE
2007-2013



CNDIPT
OIPOSDRU



UNIVERSITATEA
„1 DECEMBRIE 1918”
ALBA IULIA

caracteristicile sectorului specificat (mărimea și structura pieței, practici comerciale, etc.) și locația geografică a locului de desfășurare.

Manager de proiect,
Conf.univ.dr.CABULEA LUCIA

Responsabil financiar
Ec.STANCIU DANIELA



UNIUNEA EUROPEANĂ



GUVERNUL ROMÂNIEI
MINISTERUL MUNCII, FAMILIEI ȘI
PROTECȚIEI SOCIALE
AMPOSDRU



FONDUL SOCIAL EUROPEAN
POS DRU
2007-2013



INSTRUMENTE STRUCTURALE
2007-2013



CNDIPT
OIPOS DRU



UNIVERSITATEA
„1 DECEMBRIE 1918”
ALBA IULIA

C. FORMULARE, MODELE, LISTA DOCUMENTELOR SOLICITATE

- *Conține formularele destinate, pe de o parte, să faciliteze elaborarea și prezentarea ofertei și a documentelor care o însoțesc și, pe de altă parte, să permită comisiei de evaluare examinarea și evaluarea rapidă și corectă a tuturor ofertelor depuse;*
- *Fiecare ofertant care participă, la procedura pentru atribuirea contractului de achiziție publică are obligația de a prezenta formularele prevăzute în cadrul acestei secțiuni, completate în mod corespunzător și semnate de persoanele autorizate.*

1. Declarație privind eligibilitatea conform art. 180 din O.U.G. nr.34/2006 (formularul 1); ✓
2. Declarație privind neîncadrarea în situațiile prevăzute la art. 181 din O.U.G. nr. 34/2006 (formularul 2); ✓
3. Declarație privind calitatea de participant la procedură (formularul 3); ✓
4. Declarație privind conflictul de interese, conf. preved. art. 69¹ din OUG nr. 34/2006 (formular 4); ✓
5. Certificat fiscal emis de Adm. fiscală financiar teritorială ✓
6. Declarație privind Lista principalelor servicii prestate în ultimii 3 ani (formularul 5); ✓
7. Curriculum Vitae (formularul 6); ✓
8. Scrisoare de înaintare (formularul 8);
9. Formular de ofertă servicii (formularul 7);
10. Declarație pe proprie răspundere a auditorului că nu a fost sancționat în ultimii trei ani de către Departamentul de monitorizare și competență profesională al CAFR; ✓
11. Certificat de atestare a calității de auditor financiar eliberat de CAFR; ✓
12. Carnet de membru al CAFR vizat cu mențiunea „Activ” ✓



UNIUNEA EUROPEANĂ



GUVERNUL ROMÂNIEI
MINISTERUL MUNCII, FAMILIEI ȘI
PROTECȚIEI SOCIALE
AMPOSDRU



FONDUL SOCIAL EUROPEAN
POS DRU
2007-2013



INSTRUMENTE STRUCTURALE
2007-2013



CNDIPT
OIPOS DRU



UNIVERSITATEA
„1 DECEMBRIE 1918”
ALBA IULIA

FORMULARUL 1

(FORMULARUL 12 A din Ordin 155/2006²)

CANDIDATUL/OFERTANTUL

(denumirea/numele)

DECLARAȚIE PRIVIND ELIGIBILITATEA

Subsemnatul, reprezentant împuternicit al
(denumirea/numele și sediul/adresa operatorului economic), declar pe propria răspundere, sub sancțiunea excluderii din procedura și sub sancțiunile aplicate faptei de fals în acte publice, ca nu mă aflu în situația prevăzută la art. 180 din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 34/2006 privind atribuirea contractelor de achiziție publică, a contractelor de concesiune de lucrări publice și a contractelor de concesiune de servicii, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 337/2006, respectiv în ultimii 5 ani nu am fost condamnat prin hotărâre definitivă a unei instanțe judecătorești pentru participarea la activități ale unei organizații criminale, pentru corupție, fraudă și/sau spălare de bani. Subsemnatul declar ca informațiile furnizate sunt complete și corecte în fiecare detaliu și înțeleg ca 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.

Operator economic,

Data completării

.....

(semnătura autorizată)

² Ordin 155/2006 al Președintelui Autorității Naționale pentru Reglementarea și Monitorizarea Achizițiilor Publice



UNIUNEA EUROPEANĂ



GUVERNUL ROMÂNIEI
MINISTERUL MUNCII, FAMILIEI ȘI
PROTECȚIEI SOCIALE
AMPOSDRU



FONDUL SOCIAL EUROPEAN
POS DRU
2007-2013



INSTRUMENTE STRUCTURALE
2007-2013



CNDIPT
OIPOSDRU



UNIVERSITATEA
„1 DECEMBRIE 1918”
ALBA IULIA

FORMULARUL 2

(Formular nr. 12 B din Ordin 155/2006)

OPERATOR ECONOMIC

(denumirea/numele)

DECLARAȚIE

privind neîncadrarea în situațiile prevăzute la art. 181

Subsemnatul(a)..... [se inserează numele operatorului economic-persoana juridică], în calitate de ofertant/candidat/concurent la procedura de
[se menționează procedura] pentru achiziția de [se inserează, după caz, denumirea produsului, serviciului sau lucrării și codul CPV], la data de [se inserează data], organizată de [se inserează numele autorității contractante], declar pe proprie răspundere că:

- a) nu sunt în stare de faliment ori lichidare, afacerile mele nu sunt conduse de un administrator judiciar sau activitățile mele comerciale nu sunt suspendate și nu fac obiectul unui aranjament cu creditorii. De asemenea, nu sunt într-o situație similară cu cele anterioare, reglementată prin lege;
- b) nu fac obiectul unei proceduri legale pentru declararea mea în una dintre situațiile prevăzute la lit. a);
- c) mi-am îndeplinit obligațiile de plată a impozitelor, taxelor și contribuțiilor de asigurări sociale către bugetele componente ale bugetului general consolidat, în conformitate cu prevederile legale în vigoare în România sau în țara în care este stabilit până la data solicitată.....
- d) nu am fost condamnat, în ultimii trei ani, prin hotărârea definitivă a unei instanțe judecătorești, pentru o faptă care a adus atingere eticii profesionale sau pentru comiterea unei greșeli în materie profesională.

Subsemnatul declar că informațiile furnizate sunt complete și corecte în fiecare detaliu și înțeleg că autoritatea contractantă are dreptul de a solicita, în scopul verificării și confirmării declarațiilor orice documente doveditoare de care dispunem.

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

Operator economic,

.....



UNIUNEA EUROPEANĂ



GUVERNUL ROMÂNIEI
MINISTERUL MUNCII, FAMILIEI ȘI
PROTECȚIEI SOCIALE
AMPOSDRU



FONDUL SOCIAL EUROPEAN
POS DRU
2007-2013



INSTRUMENTE STRUCTURALE
2007-2013



CNDIPT
OIPOS DRU



UNIVERSITATEA
„DECEMBRIE 1918”
ALBA IULIA

FORMULARUL 3

(Formularul 12 C din Ordin 155/2006)

OPERATOR ECONOMIC

.....
(denumirea/numele)

DECLARATIE PRIVIND CALITATEA DE PARTICIPANT LA PROCEDURA

1. (denumirea operatorului economic), declar pe propria răspundere, sub sancțiunile aplicate faptei de fals în acte publice, ca, la procedura pentru atribuirea contractului de achiziție publică..... (se menționează procedura), având ca obiect (denumirea produsului, serviciului sau lucrării și codul CPV), la data de..... (zi/luna/an), organizată de (denumirea autorității contractante), particip

- ☐ în nume propriu;
- ☐ ca asociat în cadrul asociației.....

2. Subsemnatul declar ca:

- ☐ nu sunt membru al niciunui grup sau rețele de operatori economici
- ☐ sunt membru în grupul sau rețeaua a cărei listă cu date de recunoaștere o prezint în anexa. (se bifează opțiunea corespunzătoare)

3. Confirmam faptul că nu depunem ofertă pentru același contract în nici o altă formă.

4. (Aplicabil doar pentru membrii în asocieri) Confirmam, ca membru în consorțiu/asocieri ca toți membrii răspund solidar pentru execuția contractului, ca membrul Conducător este autorizat să oblige și să primească instrucțiuni în numele și pe seama fiecărui membru, ca execuția contractului, inclusiv plățile constituie responsabilitatea membrului conducător și că toți membrii asocierii/consorțiului se obligă să rămână în asocieri/consorțiu pe întreaga durată a execuției contractului

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

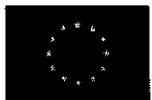
6. De asemenea, declar că informațiile furnizate sunt complete și corecte în fiecare detaliu și înțeleg că autoritatea contractantă are dreptul de a solicita, în scopul verificării și confirmării declarațiilor, situațiilor și documentelor cerute, orice informații suplimentare în scopul verificării datelor din prezenta declarație.

7. Subsemnatul autorizez prin prezenta orice instituție, societate comercială, banca, alte persoane juridice să furnizeze informații reprezentanților autorizați ai..... (denumirea și adresa autorității contractante) cu privire la orice aspect tehnic și financiar în legătura cu activitatea noastră.

Data completării

Operator economic,

.....
(semnătura autorizată)



UNIUNEA EUROPEANĂ



GUVERNUL ROMÂNIEI
MINISTERUL MUNCII, FAMILIEI ȘI
PROTECȚIEI SOCIALE
AMPOSDRU



FONDUL SOCIAL EUROPEAN
POS DRU
2007-2013



INSTRUMENTE STRUCTURALE
2007-2013



CNDIPT
OIPOSDRU



UNIVERSITATEA
„1 DECEMBRIE 1918”
ALBA IULIA

FORMULAR 4

OPERATOR ECONOMIC

(denumirea/numele)

DECLARATIE PRIVIND CONFLICTUL DE INTERESE - Art. 69¹ din OUG 34/2006

Subsemnatul....., în calitate de reprezentant legal al....., declar pe propria răspundere sub sancțiunea excluderii din procedura de achiziție publică și sub sancțiunile aplicabile faptei de fals în acte publice, că nu suntem în conflict de interese, conform prevederilor art. 69 indice 1 din **ORDONANȚA DE URGENȚĂ nr. 34/2006, Art. 69¹** cu modificările și completările ulterioare, în cadrul procedurii de achiziție publică, cod CPV, având ca Achizitor

Data

Semnătura și ștampila



UNIUNEA EUROPEANĂ



GUVERNUL ROMÂNIEI
MINISTERUL MUNCII, FAMILIEI ȘI
PROTECȚIEI SOCIALE
AMPOSDRU



FONDUL SOCIAL EUROPEAN
FOS DRU
2007-2013



INSTRUMENTE STRUCTURALE
2007-2013



CNDIPT
OIPOS DRU



UNIVERSITATEA
„1 DECEMBRIE 1918”
ALBA IULIA

FORMULAR 5

(Formular 12 E din Ordin 155/2006)

OPERATORUL ECONOMIC

(denumirea/numele)

DECLARAȚIE PRIVIND LISTA PRINCIPALELOR SERVICII ÎN ULTIMII 3 ANI

Subsemnatul, reprezentant împuternicit
al.....,
(denumirea/numele și sediul/adresa
candidatului/ofertantului)

declar pe propria răspundere, sub sancțiunile aplicate faptei de fals în acte publice, că datele prezentate în tabelul anexat sunt reale.

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, situațiilor și documentelor care însoțesc oferta, orice informații suplimentare în scopul verificării datelor din prezenta declarație.

Subsemnatul autorizez prin prezenta orice instituție, societate comercială, bancă, alte persoane juridice să furnizeze informații reprezentanților autorizați ai

(denumirea și adresa
autorității contractante) cu privire la orice aspect tehnic și financiar în legătură cu activitatea noastră.

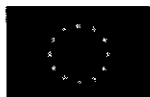
Prezenta declarație este valabilă până la data de

(se precizează data expirării
perioadei de valabilitate a ofertei)

Operator economic,

.....

(semnătura autorizată)



UNIUNEA EUROPEANĂ



GUVERNUL ROMÂNIEI
MINISTERUL MUNCII, FAMILIEI ȘI
PROTECȚIEI SOCIALE
AMPOSDRU



FONDUL SOCIAL EUROPEAN
POS DRU
2007-2013



INSTRUMENTE STRUCTURALE
2007-2013



CNDIPT
OIPOS DRU



UNIVERSITATEA
„1 DECEMBRIE 1918”
ALBA IULIA

LISTA
principalelor prestări de servicii in ultimii 3 ani

Nr. Crt.	Obiectul contractului	Cod ul CP V	Denumirea/n umele beneficiarul ui /clientului Adresa	Calitatea executant ului*)	Prețul total al contractul ui	Procen t execut at %	Perioada de derulare a contractul ui **)
0	1	2	3	4	5	6	7
1							
2							
.....							

Operator economic,

.....

(semnatura autorizată)



UNIUNEA EUROPEANĂ



GUVERNUL ROMÂNIEI
MINISTERUL MUNCII, FAMILIEI ȘI
PROTECȚIEI SOCIALE
AMPOSDRU



FONDUL SOCIAL EUROPEAN
POS DRU
2007-2013



INSTRUMENTE STRUCTURALE
2007-2013



CNDIPT
OIPOSDRU



UNIVERSITATEA
„1 DECEMBRIE 1918”
ALBA IULIA

FORMULAR 6

CURICULUM VITAE

Nume/Prenume

Nume, Prenume

Adresa

Numărul imobilului, numele străzii, codul poștal, localitatea, țara

Telefon

Eliminați rândul dacă este
cazul (vezi instrucțiunile)

Mobil: (eliminați dacă este
cazul, vezi instrucțiunile)

Fax

Eliminați rândul dacă este cazul (vezi instrucțiunile)

E-mail

Eliminați rândul dacă este cazul (vezi instrucțiunile)

Cetățenia

Eliminați rândul dacă este cazul (vezi instrucțiunile)

Data nașterii

Sex

**Locul de muncă vizat /
Aria ocupațională**

Eliminați rândul dacă este cazul (vezi instrucțiunile)

Experiența profesională

Perioada

Menționați pe rând fiecare experiență profesională relevantă,
începând cu cea mai recentă dintre acestea. Eliminați rândul dacă
este cazul (vezi instrucțiunile)

**Funcția sau postul
ocupat**

**Principalele activități și
responsabilități**

**Numele și adresa
angajatorului**

**Tipul activității sau
sectorul de activitate**



UNIUNEA EUROPEANĂ



GUVERNUL ROMÂNIEI
MINISTERUL MUNCII, FAMILIEI ȘI
PROTECȚIEI SOCIALE
AMFOSDRU



FONDUL SOCIAL EUROPEAN
POS DRU
2007-2013



INSTRUMENTE STRUCTURALE
2007-2013



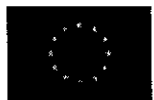
CNDIPT
OIPOS DRU



UNIVERSITATEA
„1 DECEMBRIE 1918”
ALBA IULIA

Educație și formare

Perioada Calificarea / diploma obținută Domenii principale studiate / competente dobândite Numele și tipul instituției de învățământ / furnizorului de formare Nivelul de clasificare a formei de învățământ / formare Aptitudini și competente personale Limba maternă Limbi străine cunoscute Autoevaluare Nivel european ^(*) Limba Limba Competențe și abilități sociale	Menționați pe rând fiecare formă de învățământ și program de formare profesională urmat, începând cu cel mai recent (vezi instrucțiunile) Eliminați rândul dacă este cazul (vezi instrucțiunile) Precizați limba maternă (dacă este cazul specificați a doua limbă maternă) <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th colspan="2">Comprehensiune</th> <th colspan="2">Vorbit</th> <th rowspan="2">Scris</th> </tr> <tr> <th>Abilități de ascultare</th> <th>Abilități de citire</th> <th>Interacțiune</th> <th>Exprimare</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="height: 30px;"></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td style="height: 30px;"></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table> ^(*) Cadrului european de referință pentru limbi Descrieți competențele și indicați contextul în care au fost dobândite. Eliminați rândul dacă este cazul (vezi instrucțiunile)	Comprehensiune		Vorbit		Scris	Abilități de ascultare	Abilități de citire	Interacțiune	Exprimare										
Comprehensiune		Vorbit		Scris																
Abilități de ascultare	Abilități de citire	Interacțiune	Exprimare																	



UNIUNEA EUROPEANĂ



GUVERNUL ROMÂNIEI
MINISTERUL MUNCII, FAMILIEI ȘI
PROTECȚIEI SOCIALE
AMPOSDRU



FONDUL SOCIAL EUROPEAN
POS DRU
2007-2013



INSTRUMENTE STRUCTURALE
2007-2013



CNDIPT
OIPOSDRU



UNIVERSITATEA
„10 DECEMBRIE 1918”
ALBA IULIA

Competențe și aptitudini organizatorice

Descrieți competențele și indicați contextul în care au fost dobândite. Eliminați rândul dacă este cazul (vezi instrucțiunile)

Competențe și aptitudini tehnice

Descrieți competențele și indicați contextul în care au fost dobândite. Eliminați rândul dacă este cazul (vezi instrucțiunile)

Competențe și cunoștințe de utilizare a calculatorului

Descrieți competențele și indicați contextul în care au fost dobândite. Eliminați rândul dacă este cazul (vezi instrucțiunile)

Competențe și aptitudini artistice

Descrieți competențele și indicați contextul în care au fost dobândite. Eliminați rândul dacă este cazul (vezi instrucțiunile)

Alte competențe și aptitudini

Descrieți competențele și indicați contextul în care au fost dobândite. Eliminați rândul dacă este cazul (vezi instrucțiunile)

Permis de conducere

Menționați dacă dețineți un permis și categoria. Eliminați rândul dacă este cazul (vezi instrucțiunile)

Informații suplimentare

Indicați alte informații utile care nu au fost menționate anterior, de exemplu: persoane de contact, referințe etc.

Anexe

Enumerați documentele atașate CV-ului, dacă este cazul (vezi instrucțiunile)

Semnătură expert



UNIUNEA EUROPEANĂ



GUVERNUL ROMÂNIEI
MINISTERUL MUNCII, FAMILIEI ȘI
PROTECȚIEI SOCIALE
AMPOSDRU



FONDUL SOCIAL EUROPEAN
POS DRU
2007-2013



INSTRUMENTE STRUCTURALE
2007-2013



CNDIPT
OIPOSDRU



UNIVERSITATEA
„1 DECEMBRIE 1918”
ALBA IULIA

FORMULAR 8

Nr. /
OFERTANTUL (denumirea/numele)
Adresa:
Telefon :
Fax :
E-mail:

SCRISOARE DE ÎNAINȚARE

Către: Autoritatea contractantă..... adresa

Ca urmare a invitației de participare apărut în pe site-ul www.uab.ro nr. din
....., privind achiziția directă pentru atribuirea contractului < -----
----- >

Noi vă
transmitem alăturat următoarele:

1. Coletul sigilat și marcat în mod vizibil, conținând, un exemplar original și o copie în limba
română, conținând:

- a) oferta;
- b) documentele care însoțesc oferta.

Avem speranța că oferta noastră este corespunzătoare și vă satisface cerințele
dumneavoastră.

Data completării :[ZZ.LLLL.AAAA]

Cu stimă,
[Nume ofertant],
.....
(semnătură autorizată)

Înregistrată la sediul autorității contractante (....., România)

FORMULAR 7



UNIUNEA EUROPEANĂ



GUVERNUL ROMÂNIEI
MINISTERUL MUNCII, FAMILIEI ȘI
PROTECȚIEI SOCIALE
AMPOSDRU



FONDUL SOCIAL EUROPEAN
POS DRU
2007-2013



INSTRUMENTE STRUCTURALE
2007-2013



CNDIPT
OIPOSDRU



UNIVERSITATEA
„1 DECEMBRIE 1918”
ALBA IULIA

OPERATOR ECONOMIC

(denumirea/numele)

FORMULAR DE OFERTĂ

Către

(denumirea autorității contractante și adresa completă)

Domnilor,

Examinând documentația de atribuire, subsemnații, reprezentanți ai ofertantului

....., ne oferim ca, în conformitate

(denumirea/numele ofertantului)

cu prevederile și cerințele cuprinse în documentația mai sus menționată, să prestăm
..... pentru suma de/la un tarif/la un tarif mediu de

(denumirea serviciului)

(se elimina opțiunile neaplicabile) (moneda ofertei)

(suma în litere și în cifre)

la care se adaugă taxa pe valoarea adăugată în valoare de

(suma în litere și în cifre)

Ne angajăm ca, în cazul în care oferta noastră este stabilită câștigătoare, să prestăm serviciile în
graficul de timp anexat.

Ne angajăm să menținem această ofertă valabilă pentru o durată de

..... zile, respectiv până la data de, și

(durata în litere și cifre)

(ziua/luna/anul)

ea va rămâne obligatorie pentru noi și poate fi acceptată oricând înainte de expirarea perioadei de
valabilitate.

Până la încheierea și semnarea contractului de achiziție publică această ofertă, împreună cu
comunicarea transmisă de dumneavoastră, prin care oferta noastră este stabilită câștigătoare, vor
constitui un contract angajant între noi.

Precizăm că:

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

☐ nu depunem ofertă alternativă.

(se bifează opțiunea corespunzătoare)

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

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

Data ____/____/____

....., în calitate de, legal autorizat să semnez

(semnatura)

oferta pentru și în numele

(denumire/nume operator economic)



UNIUNEA EUROPEANĂ



GUVERNUL ROMÂNIEI
MINISTERUL MUNCII, FAMILIEI ȘI
PROTECȚIEI SOCIALE
AMPOSDRU



FONDUL SOCIAL EUROPEAN
POSDRU
2007-2013



INSTRUMENTE STRUCTURALE
2007-2013



CNDIPT
OIPOSDRU



UNIVERSITATEA
„1 DECEMBRIE 1918”
ALBA IULIA

CONTRACT DE SERVICII

nr. data

1. Părțile contractante

În temeiul Ordonanței de Urgență nr. 34/2006 privind atribuirea contractelor de achiziție publică, a contractelor de concesiune de lucrări publice și a contractelor de concesiune de servicii, cu modificările și completările ulterioare, s-a încheiat prezentul contract de prestare de servicii,

între

UNIVERSITATEA “1 DECEMBRIE 1918” din ALBA IULIA, cu sediul în Alba Iulia, str. G. Bethlen, Nr. 5, jud. Alba, telefon/fax 0258-811412, reprezentată prin Rector, prof. univ. dr. Moise Ioan Achim, Director Adj. ing. Traxler Gavril, Contabil șef, ec. Tamara Contor, Cj. Claudia Rotar, în calitate de **achizitor**, pe de o parte

și



2. Definiții

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

- a) **Contract** - prezentul contract și toate anexele sale;
- b) **achizitor și prestator** - părțile contractante, așa cum sunt acestea numite în prezentul contract;
- c) **prețul contractului** - prețul plătit prestatorului de către achizitor, în baza contractului, pentru îndeplinirea integrală și corespunzătoare a tuturor obligațiilor asumate prin contract;
- d) **servicii** - activități a căror prestare face obiect al contractului;
- e) **produse** - echipamentele, mașinile, utilajele, piesele de schimb și orice alte bunuri cuprinse în anexa/anexele la prezentul contract și pe care prestatorul are obligația de a le furniza aferent serviciilor prestate conform contractului;
- f) **forța majoră** - reprezintă o împrejurare de origine externă, cu caracter extraordinar, absolut imprevizibilă și inevitabilă, care se află în afara controlului oricărei părți, care nu se datorează greșelii sau vinei acestora, și care face imposibilă executarea și, respectiv, îndeplinirea contractului; sunt considerate asemenea evenimente: războaie, revoluții, incendii, inundații sau orice alte catastrofe naturale, restricții apărute ca urmare a unei carantine, embargou, enumerarea nefiind exhaustivă, ci enunțativă. Nu este considerat forță majoră un eveniment asemenea celor de mai sus care, fără a crea o imposibilitate de executare, face extrem de costisitoare executarea obligațiilor uneia din părți;
- g) **zi** - zi calendaristică; **an** - 365 de zile.



UNIUNEA EUROPEANĂ



GUVERNUL ROMÂNIEI
MINISTERUL MUNCII, FAMILIEI ȘI
PROTECȚIEI SOCIALE
AMPOSDRU



FONDUL SOCIAL EUROPEAN
POS DRU
2007-2013



INSTRUMENTE STRUCTURALE
2007-2013



CNDIPT
OPOSDRU



UNIVERSITATEA
„10 DECEMBRIE 1918”
ALBA IULIA

3. Interpretare

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

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

Clauze obligatorii

4. Obiectul și prețul contractului

4.1. - Prestatorul se obligă să presteze **SERVICIILE DE AUDIT FINANCIAR** în cadrul proiectului „Firma virtuală – Sistem interactiv de învățare pentru creșterea gradului de ocupare și adaptare a studenților pe piața muncii”, POSDRU/109/2.1/G/82018, în perioada convenită și în conformitate cu obligațiile asumate prin prezentul contract.

4.2. - Achizitorul se obligă să plătească prestatorului prețul convenit pentru îndeplinirea contractului de servicii **SERVICIILE DE AUDIT FINANCIAR** în cadrul proiectului „Firma virtuală – Sistem interactiv de învățare pentru creșterea gradului de ocupare și adaptare a studenților pe piața muncii”, POSDRU/109/2.1/G/82018.

4.3. - Prețul convenit pentru îndeplinirea contractului, respectiv prețul serviciilor prestate, plătitibil prestatorului de către achizitor este de lei.

5. Durata contractului

5.1 – Durata prezentului contract este de, adică de la până la 03.01.2014.

6. Documentele contractului

6.1 - Documentele contractului sunt:

- a) caietul de sarcini;
- b) propunerea tehnică și propunerea financiară.

7. Obligațiile principale ale prestatorului

7.1- Prestatorul se obligă să presteze serviciile care fac obiectul prezentului contract în perioada convenită și în conformitate cu obligațiile asumate.

7.2- Prestatorul se obligă să presteze serviciile la standardele și/sau performanțele prezentate în propunerea tehnică, anexă la contract.

7.3 - Prestatorul se obligă să presteze serviciile în conformitate cu contractul de servicii.

7.4 - Prestatorul se obligă să despăgubească achizitorul împotriva oricăror:

- i) reclamații și acțiuni în justiție, ce rezultă din încălcarea unor drepturi de proprietate intelectuală (brevete, nume, mărci înregistrate etc.), legate de echipamentele, materialele, instalațiile sau utilajele folosite pentru sau în legătură cu serviciile prestate, și
- ii) daune-interese, costuri, taxe și cheltuieli de orice natură, aferente, cu excepția situației în care o astfel de încălcare rezultă din respectarea caietului de sarcini întocmit de către achizitor.



UNIUNEA EUROPEANĂ



GUVERNUL ROMÂNIEI
MINISTERUL MUNCII, FAMILIEI ȘI
PROTECȚIEI SOCIALE
AMPOSDRU



FONDUL SOCIAL EUROPEAN
POS DRU
2007-2013



INSTRUMENTE STRUCTURALE
2007-2013



CNDIPT
OIPOS DRU



UNIVERSITATEA
„10 DECEMBRIE 1918”
ALBA IULIA

8. Obligațiile principale ale achizitorului

8.1 – Achizitorul se obligă să plătească prețul convenit în prezentul contract pentru serviciile prestate.

8.2- Achizitorul se obligă să recepționeze serviciile prestate în termen de 3 zile de la prestarea serviciilor.

8.3 - Achizitorul se obligă să plătească prețul către prestator în intervalul 24-31 ale lunii.

8.4 - Dacă achizitorul nu onorează facturile în termen de 15 zile de la expirarea perioadei prevăzute convenite, prestatorul are dreptul de a sista prestarea serviciilor. Imediat ce achizitorul onorează factura, prestatorul va relua prestarea serviciilor în cel mai scurt timp posibil.

9. Sancțiuni pentru neîndeplinirea culpabilă a obligațiilor

9.1 - În cazul în care, din vina sa exclusivă, prestatorul nu reușește să-și execute obligațiile asumate prin contract, atunci achizitorul are dreptul de a deduce din prețul contractului, ca penalități, o sumă echivalentă cu o cotă procentuală de 0.1%/zi din prețul contractului.

9.2 - În cazul în care achizitorul nu onorează facturile în termen de 15 de zile de la expirarea perioadei convenite, atunci acesta are obligația de a plăti, ca penalități, o sumă echivalentă cu o cotă procentuală de 0.1%/zi din plata neefectuată.

9.3 - Nerespectarea obligațiilor asumate prin prezentul contract de către una dintre părți, în mod culpabil, dă dreptul părții lezate de a considera contractul reziliat de drept / de a cere rezilierea contractului și de a pretinde plata de daune-interese.

9.4 - Achizitorul își rezervă dreptul de a denunța unilateral contractul, printr-o notificare scrisă adresată prestatorului, fără nici o compensație, dacă acesta din urmă dă faliment, cu condiția ca această denunțare să nu prejudicieze sau să afecteze dreptul la acțiune sau despăgubire pentru prestator. În acest caz, prestatorul are dreptul de a pretinde numai plata corespunzătoare pentru partea din contract îndeplinită până la data denunțării unilaterale a contractului.

9.5. Achizitorul isi rezerva dreptul de a rezilia unilateral contractul de servicii in cazul in care pe durata prestarii serviciilor, auditorului financiar i s-a retras aceasta calitate de catre CAFR.

Clauze specifice

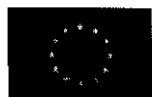
10. Garanția de bună execuție a contractului – nu este aplicabil

10.1 - Prestatorul se obligă să constituie garanția de bună execuție a contractului înainte de data de....., în cuantum de, pentru perioada și oricum înainte de începerea execuției contractului.

11. Alte responsabilități ale prestatorului

11.1 - (1) Prestatorul are obligația de a executa serviciile prevăzute în contract cu profesionalismul și promptitudinea cuvenite angajamentului asumat și în conformitate cu propunerea sa tehnică.

(2) Prestatorul se obligă să supravegheze prestarea serviciilor, să asigure resursele umane, materialele, instalațiile, echipamentele și orice alte asemenea, fie de natură provizorie, fie definitivă, cerute de și pentru contract, în măsura în care necesitatea asigurării acestora este prevăzută în contract sau se poate deduce în mod rezonabil din contract.



UNIUNEA EUROPEANĂ



GUVERNUL ROMÂNIEI
MINISTERUL MUNCII, FAMILIEI ȘI
PROTECȚIEI SOCIALE
AMPOSDRU



FONDUL SOCIAL EUROPEAN
POS DRU
2007-2013



INSTRUMENTE STRUCTURALE
2007-2013



CNDIPT
OIPOS DRU



UNIVERSITATEA
„1 DECEMBRIE 1918”
ALBA IULIA

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

12. Alte responsabilități ale achizitorului

12.1 - Achizitorul se obligă să pună la dispoziția prestatorului orice facilități și/sau informații pe care acesta le-a cerut în propunerea tehnică și pe care le consideră necesare pentru îndeplinirea contractului.

13. Recepție și verificări

13.1 - Achizitorul are dreptul de a verifica modul de prestare a serviciilor pentru a stabili conformitatea lor cu prevederile din propunerea tehnică și din caietul de sarcini.

13.2 - Verificările vor fi efectuate de către achizitor prin reprezentanții săi împuterniciți, în conformitate cu prevederile din prezentul contract. Achizitorul are obligația de a notifica în scris prestatorului, identitatea persoanelor împuternicite pentru acest scop.

14. Începere, finalizare, întârzieri, sistare

14.1 - (1) Prestatorul are obligația de a începe prestarea serviciilor în data de

(2) În cazul în care prestatorul suferă întârzieri și/sau suportă costuri suplimentare, datorate în exclusivitate achizitorului, părțile vor stabili de comun acord:

- a) prelungirea perioadei de prestare a serviciului; și
- b) totalul cheltuielilor aferente, dacă este cazul, care se vor adăuga la prețul contractului.

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

(2) În cazul în care:

- i) orice motive de întârziere, ce nu se datorează prestatorului, sau
- ii) alte circumstanțe neobișnuite susceptibile de a surveni, altfel decât prin încălcarea contractului de către prestator,

îndreptătesc prestatorul de a solicita prelungirea perioadei de prestare a serviciilor sau a oricărei faze a acestora, atunci părțile vor revizui, de comun acord, perioada de prestare și vor semna un act adițional.

14.3 - Dacă pe parcursul îndeplinirii contractului prestatorul nu respectă termenul contractual, acesta are obligația de a notifica acest lucru, în timp util, achizitorului. Modificarea datei/perioadelor de prestare asumate se face cu acordul părților, prin act adițional.

14.4 - În afara cazului în care achizitorul este de acord cu o prelungire a termenului de execuție, orice întârziere în îndeplinirea contractului dă dreptul achizitorului de a solicita penalități prestatorului.

15. Ajustarea prețului contractului³

15.1 - Pentru serviciile prestate, plățile datorate de achizitor prestatorului sunt tarifele declarate în propunerea financiară, anexă la contract.



UNIUNEA EUROPEANĂ



GUVERNUL ROMÂNIEI
MINISTERUL MUNCII, FAMILIEI ȘI
PROTECȚIEI SOCIALE
AMPOSDRU



FONDUL SOCIAL EUROPEAN
POS DRU
2007-2013



INSTRUMENTE STRUCTURALE
2007-2013



CNDIPT
OIPOS DRU



UNIVERSITATEA
„1 DECEMBRIE 1918”
ALBA IULIA

15.2 - Prețul contractului NU se ajustează.

16. Subcontractanți

16.1 - Prestatorul are obligația, în cazul în care subcontractează părți din contract, de a încheia contracte cu subcontractanții desemnați, în aceleași condiții în care el a semnat contractul cu achizitorul.

16.2 - (1) Prestatorul are obligația de a prezenta la încheierea contractului toate contractele încheiate cu subcontractanții desemnați.

(2) Lista subcontractanților, cu datele de recunoaștere ale acestora, cât și contractele încheiate cu aceștia se constituie în anexe la contract.

16.3 - (1) Prestatorul este pe deplin răspunzător față de achizitor de modul în care îndeplinește contractul.

(2) Subcontractantul este pe deplin răspunzător față de prestator de modul în care își îndeplinește partea sa din contract.

(3) Prestatorul are dreptul de a pretinde daune-interese subcontractanților dacă aceștia nu își îndeplinesc partea lor din contract.

16.4 - Prestatorul poate schimba oricare subcontractant numai dacă acesta nu și-a îndeplinit partea sa din contract. Schimbarea subcontractantului nu va determina schimbarea prețului contractului și va fi notificată achizitorului.

17. Forța majoră

17.1 - Forța majoră este constatată de o autoritate competentă.

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

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

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

17.5 - Partea contractantă care invocă forța majoră are obligația de a notifica celeilalte părți încetarea cauzei acesteia în maximum 15 zile de la încetare.

17.6 - Dacă forța majoră acționează sau se estimează ca va acționa o perioadă mai mare de 6 luni, fiecare parte va avea dreptul să notifice celeilalte părți încetarea de drept a prezentului contract, fără ca vreuna din părți să poată pretinde celeilalte daune-interese.

18. Soluționarea litigiilor

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

18.2 - Dacă, după 15 zile de la începerea acestor tratative, achizitorul și prestatorul nu reușesc să rezolve în mod amiabil o divergență contractuală, fiecare poate solicita ca disputa să se soluționeze de către instanțele judecătorești din România.



UNIUNEA EUROPEANĂ



GUVERNUL ROMÂNIEI
MINISTERUL MUNCII, FAMILIEI ȘI
PROTECȚIEI SOCIALE
AMPOSDRU



FONDUL SOCIAL EUROPEAN
POS DRU
2007-2013



INSTRUMENTE STRUCTURALE
2007-2013



CNDIPT
OIPOS DRU



UNIVERSITATEA
„1 DECEMBRIE 1918”
ALBA IULIA

19. Limba care guvernează contractul

19.1 - Limba care guvernează contractul este limba română.

20. Comunicări

20.1 - (1) Orice comunicare între părți, referitoare la îndeplinirea prezentului contract, trebuie să fie transmisă în scris.

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

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

21. Legea aplicabilă contractului

21.1 - Contractul va fi interpretat conform legilor din România.

Părțile au înțeles să încheie azi prezentul contract în 2 (două) exemplare, câte unul pentru fiecare parte.

Achizitor

**UNIVERSITATEA “1 DECEMBRIE 1918”
din ALBA IULIA**

Prestator,

.....

Rector,

Prof. univ. dr. Valer Daniel BREAZ

Manager de proiect,

Conf. univ. dr. Cabulea Lucia

Responsabil Financiar
Daniela Stanciu

Contabil șef,
Ec. Tamara Contor

Consilier juridic,
Claudia Rotar