



Proiectul „Îmbunătățirea accesului și a calității serviciilor pentru cetățeni – o administrație publică transparentă și responsabilă”.

Aprobat,
Manager de proiect
Adrian – Constantin Miroiu - Lamba

Anunț de publicitate – Achiziție directă

Criteria de participare/calificare și cerințe tehnice în vederea achiziționării serviciilor de audit financiar în cadrul proiectului:

„Îmbunătățirea accesului și a calității serviciilor pentru cetățeni – o administrație publică transparentă și responsabilă”

Cod CPV : 79212100 - 4 Servicii de auditare financiară



Promotor proiect: Asociația Comunelor din România



Partener 1: Asociația Autorităților Locale și Regionale din Norvegia



Partener 2: Asociația Municipiilor din România

Lucrând împreună pentru o Europă verde, competitivă și incluzivă!
Proiectul beneficiază de un grant în valoare de 3.277.000 € oferit de Norvegia, prin Granturile Norvegiene în cadrul Programului Dezvoltare locală

Proiectul „Îmbunătățirea accesului și a calității serviciilor pentru cetățeni – o administrație publică transparentă și responsabilă”.

Atenție:

Prin depunerea unei oferte, ofertantul acceptă în prealabil condițiile generale și particulare care guvernează această achiziție, indiferent care sunt condițiile proprii de vânzare ale ofertantului. Ofertanții au obligația de a analiza cu atenție documentația de atribuire și de a pregăti oferta conform tuturor instrucțiunilor și specificațiilor tehnice conținute în documentație. Niciun cost suportat de operatorul economic pentru pregătirea și depunerea ofertei nu va fi rambursat. Toate aceste costuri vor fi suportate de către operatorul economic ofertant, indiferent de rezultatul procedurii.

Fiecare document al ofertei va fi semnat de reprezentantul legal al operatorului economic. În cazul în care acestea sunt semnate de o altă persoană, aceasta va prezenta o împuternicire. Documentele emise în altă limbă decât limba română trebuie să fie însoțite de traducerea autorizată în limba română. Toate documentele vor avea, pe fiecare pagină, semnătura reprezentantului legal sau a persoanei împuternicite pentru a semna oferta, precum și ștampila. Atenție, nu se folosesc prescurtări!

Documentele vor fi emise pentru fiecare dintre operatorii economici, în cazul unei asocieri. Documentele emise de autoritățile competente vor fi prezentate în original sau copie legalizată a acestuia, valabile la data deschiderii ofertelor.

Caietul de sarcini face parte integrantă din documentația de atribuire și constituie ansamblul elementelor pe baza cărora se elaborează de către fiecare ofertant propunerea tehnică.

Cerințele de mai jos reprezintă cerințe minime. Orice propunere tehnică care nu le îndeplinește va fi respinsă ca neconformă.

Propunerea tehnică va cuprinde prezentarea de către ofertant a modului în care va respecta cerințele minime impuse, specificate mai jos.

Orice propunere tehnică elaborată prin simpla copiere a caietului de sarcini va fi respinsă ca neconformă.

1. Informații generale

1.1. Autoritatea Contractantă - Asociația Comunelor din România

Promotorul proiectului: Asociația Comunelor din România - ACoR

Parteneri: Asociația Autorităților Locale și Regionale din Norvegia – KS



Promotor proiect: Asociația Comunelor din România



Partener 1: Asociația Autorităților Locale și Regionale din Norvegia



Partener 2: Asociația Municipiilor din România

Proiectul „Îmbunătățirea accesului și a calității serviciilor pentru cetățeni – o administrație publică transparentă și responsabilă”.

Asociația Municipiilor din România - AMR

1.2. DESCRIEREA CADRULUI EXISTENT DIN SECTORUL RELEVANT

Proiectul beneficiază de un grant în cadrul Programului „Dezvoltare locală, reducerea sărăciei și creșterea incluziunii romilor”, finanțat prin Granturile SEE și Norvegiene 2014-2021.

1.3. CONTEXT

Obiectivul principal al proiectului

Obiectivul principal al proiectului „Îmbunătățirea accesului și calității serviciilor pentru cetățeni – o administrație publică transparentă și responsabilă”, este consolidarea capacității administrației locale din România prin creșterea responsabilității, transparenței și prin creșterea gradului de conștientizare cu privire la incompatibilități și conflict de interese prin crearea unui centru de informare (e-TIC) și prin diferite alte instrumente cum ar fi ghiduri, instruire și consultanță oferită autorităților locale.

Durata proiectului 36 de luni.

Obiectivele specifice ale proiectului

Obiectivele specifice ale proiectului sunt concentrate pe creșterea gradului de conștientizare a reprezentanților autorităților locale cu privire la integritate, transparență, conflict de interese etc., prin crearea unui centru de informare e-TIC capabil să furnizează informații actualizate, dar care poate fi, de asemenea, un sistem de avertizare și instrument de consultare pentru cât mai mulți membri ACoR și AMR.

Un alt obiectiv specific este consolidarea capacităților și înțelegerii a 3300 de reprezentanți ai unităților administrației locale (800 de la municipii, 2000 de la comune și 300 de noi aleși locali (primari, viceprimari și consilieri locali) pentru a preveni situațiile de incompatibilitate și conflictul de interese astfel încât numărul de funcționari aleși și funcționarii publici, care fac obiectul unor astfel de investigații, să fie redus și să crească nivelul de integritate.

Nu în ultimul rând, proiectul oferă o oportunitate deosebită de întărire a relațiilor bilaterale dintre România și Norvegia, prin dezvoltarea schimburilor de experiență și promovarea modelelor de bună practică în domeniile: transparență, etică, incompatibilitate și conflict de interese.

2. Obiectul prezentului contract

Obiectivul general al achiziției este prestarea de Servicii de audit financiar în cadrul proiectului “Dezvoltare locală, reducerea sărăciei și creșterea incluziunii romilor”, proiect finanțat prin Granturile SEE și Norvegiene 2014-2021.”



Promotor proiect: Asociația Comunelor din România



Partener 1: Asociația Autorităților Locale și Regionale din Norvegia



Partener 2: Asociația Municipiilor din România

Lucrând împreună pentru o Europă verde, competitivă și incluzivă!
Proiectul beneficiază de un grant în valoare de 3.277.000 € oferit de Norvegia, prin Granturile Norvegiene în cadrul Programului Dezvoltare locală

Proiectul „Îmbunătățirea accesului și a calității serviciilor pentru cetățeni – o administrație publică transparentă și responsabilă”.

Prestarea serviciilor de audit financiar se va face în conformitate cu prevederile legale naționale în vigoare precum și cu respectarea cerințelor finanțatorului, cerințe prevăzute în cadrul cererii de rambursare precum și în contractul de finanțare, documente ce vor fi anexă la prezentul contract de prestări servicii.

În cadrul proiectului sunt estimate a se derula 6 misiuni de audit la un interval de 6 luni, pentru care auditorul va avea obligația să întocmească câte un raport distinct.

Raportul trebuie să fie întocmit de către un auditor independent calificat să efectueze audituri statutare ale documentelor contabile, care certifică faptul că cheltuielile solicitate sunt efectuate în conformitate.

Raportul constatărilor de facto („Raport”) în conformitate cu 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 trebuie să fie întocmit de către un auditor financiar independent calificat, membru activ CAFR și înregistrat în Registrul public electronic al auditorilor financiari și firmelor de audit. Acesta va verifica și va certifica faptul că cheltuielile solicitate au fost efectuate, sunt exacte și eligibile în conformitate cu termenii și condițiile contractului de finanțare.

Raportul auditorului independent va respecta formatul pus la dispoziție de Operatorul de Program, în cadrul Manualului de Implementare. (Formular nr.1). La cererea Autorității de Audit, Promotorul Proiectului / Partenerul acordă accesul la documentele justificative pe baza cărora a fost emis raportul de audit.

Responsabilitățile și atribuțiile ce revin prestatorului serviciilor de auditare financiară sunt legate de verificarea rapoartelor intermediare și finale de plată și a tuturor documentelor și informațiilor ce fac posibilă verificarea cheltuielilor.

Obiectivul serviciilor de audit consta în efectuarea verificărilor cu privire la:

- Eligibilitatea cheltuielilor efectuate de către Asociația Comunelor din România și partenerii acesteia în cadrul proiectului;
- Respectarea legislației naționale în domeniul achizițiilor publice pentru bunurile și serviciile finanțate în cadrul contractului de finanțare.
- Conformitatea cheltuielilor efectuate de beneficiar cu prevederile contractului de finanțare.

3. Criterii de participare/calificare

În vederea depunerii unei oferte, operatorul economic va prezenta:

- O declarație pe propria răspundere că nu se află în conflict de interese în ceea ce privește personalul cu funcție de decizia de la nivelul Asociației



Promotor proiect: Asociația Comunelor din România



Partener 1: Asociația Autorităților Locale și Regionale din Norvegia



Partener 2: Asociația Municipiilor din România

Proiectul „Îmbunătățirea accesului și a calității serviciilor pentru cetățeni – o administrație publică transparentă și responsabilă”.

Comunelor din România. (Formular nr. 2)

- Certificate constatatoare privind lipsa datoriilor restante, cu privire la plata impozitelor, taxelor sau a contribuțiilor la bugetul general consolidat (buget local, buget de stat etc.) la momentul prezentării;
- Certificat de atestare fiscală privind impozitele și taxele locale pentru persoane juridice, emis de Direcția Impozite și Taxe Locale din cadrul Primăriei – copie „conform cu originalul”;
- Cazierul judiciar al operatorului economic și al membrilor organului de administrare, de conducere sau de supraveghere al respectivului operator economic, sau a celor ce au putere de reprezentare, de decizie sau de control în cadrul acestuia, așa cum rezultă din certificatul constatator emis de ONRC / actul constitutiv;
- Certificat constatator, detaliat, emis de Oficiul Registrului Comerțului din București sau al județului unde firma își are sediul, privind date de identificare ale societății; filiale; sucursale; puncte de lucru; administratori; reprezentanți; împuterniciți; durata societății; asociați/acționari; obiect activitate (COD CAEN) etc.

4. Cerințe privind auditorul financiar

Auditorul financiar trebuie să îndeplinească cumulativ următoarele cerințe profesionale :

- a) să fie independent față de autoritatea contractantă/promotorul proiectului.
- b) să dețină și să facă dovada calității de membru CAFR (Certificat de atestare a calitatii de auditor financiar eliberat de CAFR - copie legalizată, Carnet de membru al CAFR vizat cu mențiunea ” Activ” pentru anul respectiv-copie simplă)
- c) să nu fi fost sancționat în ultimii 3 ani de către Departamentul de monitorizare și competența profesională al CAFR (Declaratie pe propria răspundere a Auditorului financiar din care să rezulte că nu a fost sancționat în ultimii 3 ani de către Departamentul de monitorizare și competența profesională al CAFR).
- d) Să îndeplinească toate prevederile legale privind exercitarea profesiei de auditor atât la momentul depunerii ofertei precum și pe toată perioada de derulare a contractului.
- e) Să prezinte e-viza anuală valabilă emisă de ASPAAS prin care se certifică faptul că este auditor financiar înregistrat în Registrul public electronic, și are dreptul să exercite activitatea de audit financiar pe perioada de valabilitate indicată mai jos.

La momentul depunerii ofertei, operatorul economic (auditorul financiar independent) va propune pentru prestarea activitatilor din prezentul contract cel puțin 1 persoană care trebuie să îndeplinească următoarele cerințe:

* Sa fie absolvent de studii superioare. Pentru dovedirea îndeplinirii acestei cerințe se vor prezenta copii ale diplomelor obținute;



Promotor proiect: Asociația Comunelor din România



Partener 1: Asociația Autorităților Locale și Regionale din Norvegia



Partener 2: Asociația Municipiilor din România

Lucrând împreună pentru o Europă verde, competitivă și incluzivă!

Proiectul beneficiază de un grant în valoare de 3.277.000 € oferit de Norvegia, prin Granturile Norvegiene în cadrul Programului Dezvoltare locală

Proiectul „Îmbunătățirea accesului și a calității serviciilor pentru cetățeni – o administrație publică transparentă și responsabilă”.

* Sa aiba calitatea de membru al CAFR, dovedita prin prezentarea unei copii a carnetului de membru, cu mentiunea “Activ” pentru anul in curs;

* Sa faca dovada ca nu au fost sanctionati, in ultimii 3 ani de catre Departamentul de monitorizare si competenta al CAFR, prin prezentarea unei Declaratii pe propria raspundere, in acest sens;

* Sa fi participat in calitate de auditor, la minimum 1 proiect cu finantare externă/națională proiect finalizat la data depunerii ofertei. Demonstrarea participării in calitate de auditor la proiectele cu finantare din fonduri europene/naționale etc nerambursabile se va face prin recomandare scrisa (copie) din partea beneficiarului proiectului în care se vor menționa cel puțin următoarele: titlul proiectului, autoritatea beneficiara, valoarea totala a proiectului, perioada de derulare, persoana de contact.

5. Perioada de desfășurare a activităților contractului

Activitatea se va desfășura pe o perioadă de maxim 36 de luni calendaristice de la data semnării contractului.

Atentie !!!

Prima misiune de audit aferente primelor 6 luni de implementare a proiectului va avea loc în perioada 10.03.2020-17.03.2020

6. Condiții de plată

Valoarea estimată a contractului este de 71.985,71 lei fără TVA, respectiv 11.997,61 pentru fiecare misiune de audit. Plata se va face după îndeplinirea cumulativă a următoarelor condițiilor respectiv, semnarea procesului verbal de recepție a raportului și emiterea facturii.

6.1 Modalitatea de elaborare a propunerii financiare

În cadrul propunerii financiare operatorul economic va ofera prețul total, precum și prețul oferit pentru fiecare misiune de audit. (Formular 3)

7. Criteriul de atribuire - Prețul cel mai mic

În situația în care vor fi depuse oferte care vor avea același preț, în vederea departajării ofertelor și stabilirii ofertei câștigătoare autoritatea contractantă va solicita operatorilor economici reofertarea prețului.

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

- Înregistrări contabile (în format electronic sau manual) din sistemul contabil al Beneficiarului, precum Registrul jurnal, subcapitole ale acesteia, registrele activelor fixe și alte informații contabile relevante;
- Dovada procedurilor de achiziție precum documentațiile licitațiilor, ofertele pentru



Promotor proiect: Asociația Comunelor din România



Partener 1: Asociația Autorităților Locale și Regionale din Norvegia



Partener 2: Asociația Municipiilor din România

Proiectul „Îmbunătățirea accesului și a calității serviciilor pentru cetățeni – o administrație publică transparentă și responsabilă”.

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 prestării serviciilor 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;
- 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.

9. Organizare și metodologie

Auditul va fi efectuat în conformitate cu:

- Prevederile contractului de finanțare nerambursabilă și clauzele de executare ale acestuia;
- 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.

Prestatorul trebuie să își definească organizarea și metodologia de implementare a contractului pe care le va prezenta în oferta tehnică. Acestea vor conține:

- a) Comentarii pe marginea Caietului de sarcini privind execuția cu succes a activităților, în special a obiectivelor și a rezultatelor așteptate;
- b) Un rezumat al abordării propuse pentru implementarea contractului și descrierea metodologiei propuse – ședința de deschidere a misiunii de audit, planul de lucru, inclus în raportul de audit intermediar;
- c) Lista activităților necesare și propuse pentru atingerea obiectivelor contractului;
- d) Facilități oferite de Prestator: Prestatorul va fi răspunzător pentru suportul și dotările care sunt necesare experților săi în îndeplinirea sarcinilor prevăzute; Prestatorul va asigura dotările necesare pentru desfășurarea activităților specifice ale membrilor echipei sale incluzând dotări adecvate cum ar fi vehicule, calculatoare, facilități și echipamente de birotică etc. Prestatorul va fi în întregime răspunzător pentru acoperirea cheltuielilor de transport și cazare pentru experți și pentru toți ceilalți angajați ai săi (dacă e cazul).



Promotor proiect: Asociația Comunelor din România



Partener 1: Asociația Autorităților Locale și Regionale din Norvegia



Partener 2: Asociația Municipiilor din România

Proiectul „Îmbunătățirea accesului și a calității serviciilor pentru cetățeni – o administrație publică transparentă și responsabilă”.

10. Logistică și planificare

Locul de prestare al serviciilor este sediul Asociației Comunelor din România, Strada Argentina nr. 33, Parter, Sector 1, București

11. Depunerea ofertelor

Ofertele vor fi depuse în plic închis și vor fi depuse la adresa autorității contractante Strada Argentina nr. 33, Parter, Sector 1, București.

- Data de depunere a ofertelor 09.03.2020 ora 13.00
- Data de deschidere a ofertelor 09.03.2020 ora 14.00
- Contact: email: achizitii@acor.ro
- Tel: 021.311.99.69

Elaborat,
Expert Achiziții Publice
Cătălin-Daniel DUMITRICĂ



Promotor proiect: Asociația Comunelor din România



Partener 1: Asociația Autorităților Locale și Regionale din Norvegia



Partener 2: Asociația Municipiilor din România

Lucrând împreună pentru o Europă verde, competitivă și incluzivă!
Proiectul beneficiază de un grant în valoare de 3.277.000 € oferit de Norvegia, prin Granturile Norvegiene în cadrul Programului Dezvoltare locală



Proiectul „Îmbunătățirea accesului și a calității serviciilor pentru cetățeni – o administrație publică transparentă și responsabilă”.

Formular nr.1

**RAPORTUL
CONSTATARILOR DE FACTO
AL AUDITORULUI FINANCIAR INDEPENDENT
PRIVIND VERIFICAREA CHELTUIELILOR PROIECTULUI
AFERENT CONTRACTULUI DE FINANȚARE NR...../.....
finanțat prin**

Derulat de

MANAGER DE PROIECT,

.....



Promotor proiect: Asociația Comunelor din România



Partener 1: Asociația Autorităților Locale și Regionale din Norvegia



Partener 2: Asociația Municipiilor din România

Lucrând împreună pentru o Europă verde, competitivă și incluzivă!
Proiectul beneficiază de un grant în valoare de 3.277.000 € oferit de Norvegia, prin Granturile Norvegiene în cadrul Programului Dezvoltare locală

RAPORTUL
CONSTATĂRILOR DE FACTO PRIVIND VERIFICAREA CHELTUIELILOR
PROIECTULUI AFERENT CONTRACTULUI DE FINANȚARE

.....
Finanțat prin

Beneficiar:

Adresa:

Stimată doamnă/ Stimate domn,

În concordanță cu contractul nostru nr.din data de încheiat cu, în calitate de Beneficiar” și cu ST (specificațiile tehnice atașate, Anexa 1 a acestui raport), vă prezentăm Raportul Constatărilor de Facto („Raportul”), referitor la Raportul financiar nr..... , atașat, pe care l-am primit pentru perioada de referință..... (Anexa 2 a Raportului).

Ați solicitat realizarea anumitor proceduri în legătură cu contractul de finanțare având număr de înregistrareși numărul de identificare.....

Raportul constă în această scrisoare și detaliile Raportului prevăzute în capitolele 1 și 2.



Promotor proiect: Asociația Comunelor din România



Partener 1: Asociația Autorităților Locale și Regionale din Norvegia



Partener 2: Asociația Municipiilor din România

Proiectul „Îmbunătățirea accesului și a calității serviciilor pentru cetățeni – o administrație publică transparentă și responsabilă”.

RAPORT DE AUDIT

OBIECTIV

Angajamentul nostru a fost acela de a realiza procedurile agreate cu privire la verificarea cheltuielilor efectuate în cadrul contractului de finanțare semnat între dumneavoastră și

Acest fapt a implicat realizarea anumitor proceduri specifice, ale căror rezultate vor folosi 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) conform Raportului financiar nr..... pentru acțiunea finanțată prin contractul de finanțare pentru implementarea și derularea proiectului..... au fost efectuate („realitatea desfășurării”), sunt exacte („exactitate”) și eligibile și transmiterea către Beneficiar a Raportului auditorului cu privire la realizarea procedurilor agreate.

Eligibilitate înseamnă faptul că finanțarea nerambursabilă furnizată a fost cheltuită în conformitate cu termenii și condițiile contractului de finanțare.



Promotor proiect: Asociația Comunelor din România



Partener 1: Asociația Autorităților Locale și Regionale din Norvegia



Partener 2: Asociația Municipiilor din România

Proiectul „Îmbunătățirea accesului și a calității serviciilor pentru cetățeni – o administrație publică transparentă și responsabilă”.

SCOPUL LUCRĂRII:

Auditul Raportului financiar nr.....

Angajamentul nostru s-a realizat în conformitate cu:

- Prevederile contractului de finanțare nerambursabilă nr.și clauzele de executare ale acestuia și în special Anexa la contract, respectiv Bugetul proiectului;
- Specificațiile Tehnice din Anexa 1 a acestui Raport;
- 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.

Așa cum s-a solicitat, noi am realizat doar procedurile stabilite în Specificațiile Tehnice 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 și procedurile au fost realizate exclusiv, pentru a sprijini în a evalua dacă cheltuielile solicitate de către Beneficiar în Raportul financiar nr....., atașat, 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 Raportul financiar nr..... atașat.

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.

SURSE DE INFORMARE

Raportul conține informațiile furnizate de managementul Promotorului de Program în legătură cu întrebările specifice sau care au fost obținute sau extrase din sistemele informatice și de contabilitate ale PP. Suplimentar am obținut informații verbale din partea managementului PP, care nu au fost documentate.



Promotor proiect: Asociația Comunelor din România



Partener 1: Asociația Autorităților Locale și Regionale din Norvegia



Partener 2: Asociația Municipiilor din România

Lucrând împreună pentru o Europă verde, competitivă și incluzivă!
Proiectul beneficiază de un grant în valoare de 3.277.000 € oferit de Norvegia, prin Granturile Norvegiene în cadrul Programului Dezvoltare locală

Proiectul „Îmbunătățirea accesului și a calității serviciilor pentru cetățeni – o administrație publică transparentă și responsabilă”.

CONSTATĂRI DE FACTO

Cheltuielile totale care reprezintă subiectul acestei verificări se ridică la suma delei.

Suma menționată anterior este egală cu suma totală a cheltuielilor raportate de Promotorul de Proiect (PP) în Raportul financiar nr..... (Anexa 2) distribuită astfel:

- Valoare rambursabilă dinlei (85%)
- Valoare rambursabilă din bugetul național lei (15%)
- Cofinanțarea privată a beneficiarului în valoare delei

Auditorul a verificat toate categoriile și tipurile de cheltuieli. Gradul de acoperire a cheltuielilor este de 100%. Această rație reprezintă suma totală de cheltuieli verificate de noi exprimată ca procentaj din totalul cheltuielilor care au fost subiectul acestei verificări.

Detaliile constatărilor noastre factuale incluzând un tabel rezumat al cheltuielilor totale sunt prezentate în capitolul 2 al acestui Raport. Informațiile din acest tabel au fost verificate de către auditor:

<u>Categoriile de cheltuieli eligibile[1]</u>	<u>1. Bugetul aprobat (valoare)[2]</u>	<u>2. Cheltuieli cuprinse în Raportul financiar nr.....(3)</u>	<u>3. Cheltuieli certificate până la data prezentului Raport financiar(4)</u>	<u>5. Total (3+4)</u>	<u>5. Diferența de cheltuit (1-5)</u>

Proiectul „Îmbunătățirea accesului și a calității serviciilor pentru cetățeni – o administrație publică transparentă și responsabilă”.

UTILIZAREA ACESTUI RAPORT

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

Acest Raport este elaborat exclusiv pentru utilizarea confidențială a Promotorului de Proiect și exclusiv pentru scopul transmiterii către Operatorul de Program (OP) Fondul Român de Dezvoltare Socială în conformitate cu cerințele prevăzute în articolul din Contractul de finanțare.

Acest Raport nu poate fi invocat de către Promotorul de Proiect sau de Fondul Român de Dezvoltare Socială pentru alt scop și nici nu poate fi distribuit altor părți. Fondul Român de Dezvoltare Socială 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 Raportul financiar nr.... specificat mai sus și nu se extinde asupra altor declarații financiare ale Beneficiarului.

Așteptăm cu interes discutarea acestui Raport cu dumneavoastră și vom fi bucuroși să vă furnizăm orice altă informație suplimentară sau asistență.

În numele:

(Nume prenume auditor sau nume societate de audit)

Locul

Data



Promotor proiect: Asociația Comunelor din România



Partener 1: Asociația Autorităților Locale și Regionale din Norvegia



Partener 2: Asociația Municipiilor din România

Lucrând împreună pentru o Europă verde, competitivă și incluzivă!
Proiectul beneficiază de un grant în valoare de 3.277.000 € oferit de Norvegia, prin Granturile Norvegiene în cadrul Programului Dezvoltare locală

Proiectul „Îmbunătățirea accesului și a calității serviciilor pentru cetățeni – o administrație publică transparentă și responsabilă”.

DETAIIILE RAPORTULUI

Capitolul I

Informații privind contractul de finanțare și acțiunea

Valoarea totală estimată și eligibilă a proiectului intitulateste delei, finanțatori fiind Mecanismul Financiar SEE/norvegian 2014-2021 (contribuție financiară nerambursabilă acordată, maximlei, echivalent cu% din costurile totale), Guvernul României (contribuția publică națională la finanțarea solicitată, maximlei, reprezentând ...%) și contribuție proprie a beneficiarului/partenerilor în valoare de lei, echivalent cu ... % din total cheltuieli, după cum urmează:

-

și a fost semnat în data de....., având o perioadă de execuție de luni.

Contractul de finanțare are ca scop acordarea unei finanțări nerambursabile privind implementarea proiectului –.....



Promotor proiect: Asociația Comunelor din România



Partener 1: Asociația Autorităților Locale și Regionale din Norvegia



Partener 2: Asociația Municipiilor din România

Lucrând împreună pentru o Europă verde, competitivă și incluzivă!
Proiectul beneficiază de un grant în valoare de 3.277.000 € oferit de Norvegia, prin Granturile Norvegiene în cadrul Programului Dezvoltare locală

Proiectul „Îmbunătățirea accesului și a calității serviciilor pentru cetățeni – o administrație publică transparentă și responsabilă”.

Obiectivul proiectului:

Obiectivele specifice proiectului sunt:

Capitolul 2

Procedurile efectuate și constatările de facto

Am efectuat procedurile agreate, așa cum s-a convenit asupra lor în termenii de referință pentru verificarea cheltuielilor din Contractul de finanțare nr.derulat de către , privind proiectul.....

Constatările de Facto ale acestei proceduri sunt specificate în capitolele de mai jos.

1. Obținerea unei înțelegeri suficiente a Proiectului și a termenilor și condițiilor Contractului de finanțare.

Auditorul a obținut și analizat o copie a Contractului de finanțare precum și a anexelor acestuia și a revizuit Cererea de finanțare.

A obținut, de asemenea și o copie a Acordului de parteneriat nr. înregistrat la Promotorul de Proiect.

Scurt istoric al actelor adiționale la Contractul de finanțare

Raportul tehnic financiar

S-a obținut și analizat o copie a Raportului Tehnic financiar nr.

În urma analizelor efectuate am constatat următoarele aspecte:

Proiectul nu este finanțat prin alte instrumente ale Mecanismului financiar SEE 2014-2021 și Mecanismul financiar norvegian 2014-2021 și nici prin alte instrumente naționale decât cele precizate în Contractul de finanțare. Nu au existat venituri generate în cadrul proiectului.

2. Procedurile de verificare a Eligibilității Cheltuielilor solicitate de către Beneficiar în Raportul Financiar al Proiectului



Promotor proiect: Asociația Comunelor din România



Partener 1: Asociația Autorităților Locale și Regionale din Norvegia



Partener 2: Asociația Municipiilor din România

Proiectul „Îmbunătățirea accesului și a calității serviciilor pentru cetățeni – o administrație publică transparentă și responsabilă”.

2.1 Proceduri Generale efectuate de către auditor:

2.1.1. S-a verificat concordanța dintre Raportul financiar și condițiile Contractului de finanțare.

2.1.2. S-a examinat conformarea Promotorului de Proiect la normele și regulile pentru contabilitate din Manualulși Contractul de finanțare și anume cu art..... din obligațiile părților.

Atât Promotorul de Proiect, cât și partenerii au deschis un cont special al proiectului astfel:

De asemenea în contabilitatea PP cât și a partenerilor implicați în proiect există o evidență contabilă analitică a proiectului ce presupune utilizarea unor conturi analitice, s-au efectuat înregistrări distincte pentru reflectarea tuturor operațiunilor referitoare la implementarea proiectului în conformitate cu dispozițiile legale.

Organizarea și conducerea contabilității proiectului s-a făcut în conformitate cu prevederile (reglementările legale).

Au fost respectate prevederile Ordinului Ministrului Finanțelor publice nr. 3512/2008 privind registrele și formularele financiar contabile.

Contabilitatea a fost condusă, astfel încât să se asigure cerințele privind evidențierea distinctă a sumelor alocate ca finanțare și a cheltuielilor efectuate pe liniile bugetare ale proiectului.

Nu sunt indicii care să ne facă să credem că există excepții sau slăbiciuni importante cu privire la contabilitate și cerințele de documentație.

Nu au fost cazuri de bunuri înstrăinate, pierdute sau avariate, care să fie raportate la cheltuieli.

Raportul financiar nr.al proiectului, pentru perioadaderulat de către, nu are documente eronate, cauzate de fraudă, alte neregularități sau greșeli.

2.1.3. S-au reconciliat informațiile din Raportul financiar nr..... cu cele din evidența contabilă și extracontabilă a Beneficiarului (ex. Balanța de verificare la....., registrul jurnal, centralizatoarele cu evidența cheltuielilor, fișele de cont, etc.).

S-au examinat registrul jurnal, balanțele de verificare, pe perioada....., ca susținere a informațiilor menționate mai sus.

S-au reconciliat clasele de Cheltuieli, din balantele de verificare a Promotorului de Proiect cu Raportul financiar nr.....

Totodată s-au examinat documentele justificative, inclusiv aplicațiile, corespondența și raportările periodice efectuate.



Promotor proiect: Asociația Comunelor din România



Partener 1: Asociația Autorităților Locale și Regionale din Norvegia



Partener 2: Asociația Municipiilor din România

Proiectul „Îmbunătățirea accesului și a calității serviciilor pentru cetățeni – o administrație publică transparentă și responsabilă”.

S-au examinat plățile financiare aferente achizițiilor, în baza facturilor fiscale, prin ordine de plată, dispoziții de plată, chitanțe, s-a examinat extrasul de cont bancar în lei, aferent proiectului.

S-a verificat aplicarea stampilei “.....” pe documentele originale conform art..... din Contractul de finanțare.

Aspecte identificate

Toate sumele decontate în Raportul financiar nr..... au fost evidențiate corespunzător în documente contabile și achitate în perioada de raportare.

2.2 Conformitatea Cheltuielilor cu Bugetul și Revizia Analitică

- s-a efectuat revizia analitică a liniilor de cheltuieli din Raportul financiar nr....., dacă corespund cu bugetul contractului de finanțare (autenticitatea și autorizarea bugetului inițial) și dacă cheltuielile realizate au fost prevăzute în bugetul contractului de finanțare
- s-a verificat dacă suma totală decontată nu depășește finanțarea nerambursabilă maximă prevăzută în articoluldin Contractul de finanțare, precum și sumele totale prevăzute pe categorii de cheltuieli.
- s-a verificat dacă orice amendament la bugetul contractului de finanțare este în conformitate cu condițiile pentru astfel de amendamente (inclusiv dacă se aplică necesitatea unui act adițional la contractul de finanțare) așa cum se prevede în articolul din Contractul de Finanțare.

Aspecte identificate:

Nu au fost identificate cheltuieli în afara bugetului.

2.3 Selectarea Cheltuielilor Verificate

Auditorul a selecționat integral articolele de cheltuieli indiferent de valoare pentru a asigura o acoperire integrală a cheltuielilor. Acestea sunt prezentate sub formă de capitole.

Forma și natura dovezilor de sprijin (de exemplu o plată, un contract, o factură, etc.) și modul în care cheltuielile sunt înregistrate (de exemplu într-un registru) variază în funcție de tipul și natura cheltuielilor și a acțiunilor și tranzacțiilor ce le urmează.

În toate situațiile, articolele de cheltuieli reflectă valoarea contabilă a tranzacțiilor ce le urmează, indiferent de natură și tipul acțiunii sau tranzacției în cauză.



Promotor proiect: Asociația Comunelor din România



Partener 1: Asociația Autorităților Locale și Regionale din Norvegia



Partener 2: Asociația Municipiilor din România

Proiectul „Îmbunătățirea accesului și a calității serviciilor pentru cetățeni – o administrație publică transparentă și responsabilă”.

Structura de bază, pe cheltuieli este următoarea:

Categoriile de cheltuieli eligibile	Valoare cheltuieli
A. RESURSE UMANE din care:	328.243,91
TOTAL COSTURI PROIECT	

2.4 Verificarea Cheltuielilor

S-a procedat la:

- verificarea cheltuielilor și a excepțiilor ce rezultă din această verificare.

Aspecte identificate:

Nu au fost semnalate cazuri de excepții și implicit, de cheltuieli neeligibile.

2.4.1. Eligibilitatea Costurilor Directe, procedurile au constat în:

Am verificat eligibilitatea costurilor directe în termenii și condițiile Contractului de finanțare.

Costurile directe se compun din cheltuielile cu:

A. Resurse Umane

A.1. Cheltuieli cu personalul:



Promotor proiect: Asociația Comunelor din România



Partener 1: Asociația Autorităților Locale și Regionale din Norvegia



Partener 2: Asociația Municipiilor din România

Proiectul „Îmbunătățirea accesului și a calității serviciilor pentru cetățeni – o administrație publică transparentă și responsabilă”.

Pentru a atesta eligibilitatea cheltuielilor cu personalul am obținut copii depe următoarele documente **atât** pentru beneficiar cât și pentru parteneri:

- contractele individuale de muncă pentru membrii din echipa de implementare a proiectului;
- extras de ștat pe proiect corespunzător perioadei prestării muncii precum și pontajele aferente;
- rapoartele de activitate ale membrilor echipei proiectului cu detalierea activităților și a numărului de ore lucrate
- declarații privind obligațiile salariale depuse la Administrația finanțelor publice (Declarația 112);
- documente de plată ce atestă achitarea datoriilor către membrii echipei de implementare, precum și a contribuțiilor aferente acestora la bugetul de stat și bugetul asigurărilor sociale;
- fișe de post.

(se vor detalia toate capitolele de buget la care s-au declarat cheltuieli în Raportul financiar auditat)

Aspecte identificate:

Nu au fost semnalate cazuri de excepții și implicit, de cheltuieli neeligibile.

A.2. Cheltuieli cu.....

Pentru atesta eligibilitatea cheltuielilor cu cazarea, transportul și diurna aferente personalului am obținut următoarele documente atât pentru beneficiar cât și pentru parteneri:

- Ordinul de deplasare care cuprinde calculația cheltuielilor cu deplasarea (ruta, nr. km parcursi, etc.)
- Bon fiscal combustibil
- Dispoziție de plată care atestă achitarea cheltuielilor cu deplasarea

În perioada supusă verificării au fost aprobate cheltuieli cu deplasările plătite și solicitate la rambursare în sumă de 549,39 lei.

Aspecte identificate:

Toate documentele menționate mai sus au proiecție în raportul tehnic la derularea activităților, precum și în juridic, respective sunt însoțite de rapoarte.



Promotor proiect: Asociația Comunelor din România



Partener 1: Asociația Autorităților Locale și Regionale din Norvegia



Partener 2: Asociația Municipiilor din România

Proiectul „Îmbunătățirea accesului și a calității serviciilor pentru cetățeni – o administrație publică transparentă și responsabilă”.

Nu au fost semnalate cazuri de excepții și implicit, de cheltuieli neeligibile.

Cheltuieli de

Pentru a testa eligibilitatea acestor cheltuieli s-au obținut următoarele documente:

- contractul de achiziție;
- factură fiscală;
- proces verbal de recepție;
- extras de cont respectiv chitanța pentru achitare numerar.

Prezentul Raport financiar este însoțit de Raportul de audit emis în data de 27.02.2015 și de Procesul Verbal de recepție servicii audit nr.....

Aspecte identificate:

Nu au fost semnalate cazuri de excepții și implicit, de cheltuieli neeligibile.

(se vor detalia toate capitolele de buget la care s-au declarat cheltuieli în Raportul financiar auditat)

2.4.2 Exactitate și înregistrare

A fost verificată acuratețea înregistrării cheltuielilor pentru o tranzacție sau acțiune în sistemul contabil al Promotorului de Proiect și în Raportul Financiar și dacă aceasta este susținută de evidențe adecvate și prin documente suport justificative originale.

Am verificat detalierea în contabilitatea Promotorului de Proiect a sumelor din cadrul proiectului; am obținut fișa contului proiectului, extrase de cont ale încasării sumelor și ale plăților către fiecare membru al echipei de implementare.

Aspecte identificate:

Nu au fost identificate nereguli în ceea ce privește acuratețea și înregistrarea cheltuielilor în urma aplicării procedurilor 2.4.2.

2.4.3 Clasificare

A fost verificată corectitudinea clasificării cheltuielilor pentru o tranzacție sau acțiune, în capitolele și subcapitolele din Raportul financiar și nu s-au constatat neconcordanțe.

Aspecte identificate

Nu au fost identificate nereguli în ceea ce privește acuratețea și înregistrarea cheltuielilor în urma aplicării procedurilor 2.4.3.



Promotor proiect: Asociația Comunelor din România



Partener 1: Asociația Autorităților Locale și Regionale din Norvegia



Partener 2: Asociația Municipiilor din România

Proiectul „Îmbunătățirea accesului și a calității serviciilor pentru cetățeni – o administrație publică transparentă și responsabilă”.

2.4.4 Realitatea (incidența/existența)

Prin exercitarea judecății profesionale:

- au fost obținute dovezi suficiente pentru a stabili dacă cheltuielile au fost făcute (realitatea și calitatea cheltuielilor) și bunurile există;
- s-a verificat realitatea și calitatea cheltuielilor aferente tranzacțiilor, prin examinarea dovezilor muncii efectuate, bunurilor primite sau serviciilor prestate, din timp în timp, ele având o calitate acceptabilă și convenită și la prețuri rezonabile.

Aspecte identificate

Nu au fost identificate nereguli în ceea ce privește realitatea și calitatea cheltuielilor efectuate.

2.4.5 Conformitatea cu Regulile de Achiziții, Naționalitate și Origine

În perioada auditată s-au finalizat următoarele achiziții :

Achizițiile s-au făcut prin procedura

Aspecte identificate

Auditorul nu a descoperit cazuri de neconformitate cu regulile de achiziții.

2.4.6 Costuri administrative (indirecte)

S-a solicitat și obținut decizia Promotorului de Proiect de a-și desfășura activitatea legată de proiect, în spațiile pentru care se solicită contravaloarea utilităților, cea privind numirea personalului administrativ care este implicat în proiect, precum și cea prin care s-au stabilit numărul de ore alocate proiectului către personalul administrative (după caz).

Valoarea costurilor administrative decontate este delei din care :

-PP

-Partener 1 (etc)

Aspecte identificate

Nu au fost semnalate cazuri de excepții și implicit, de cheltuieli neeligibile.

2.5 Verificarea Acoperirii Cheltuielilor

Auditorul a efectuat o verificare completă a tuturor articolelor de cheltuieli, care sunt incluse în capitole sau subcapitole de cheltuieli.

2.5.1 Rația de Acoperire a Cheltuielilor ('ECR')

Rația de acoperire a Cheltuielilor ('ECR'), adică suma totală a cheltuielilor verificate de către



Promotor proiect: Asociația Comunelor din România



Partener 1: Asociația Autorităților Locale și Regionale din Norvegia



Partener 2: Asociația Municipiilor din România

Proiectul „Îmbunătățirea accesului și a calității serviciilor pentru cetățeni – o administrație publică transparentă și responsabilă”.

Auditor exprimate ca procentaj din suma totală de cheltuieli raportată de către Promotorul de Proiect a fost de 100%.

2.6 Verificarea veniturilor acțiunii

Auditorul a verificat dobânda acordată de către Bancă pentru contul bancar prin care se derulează proiectul și a constatat că

Având în vedere faptul că acest angajament nu reprezintă un audit, auditorului nu i se cere să evalueze totalitatea veniturilor.

În concluzie: cheltuielile eligibile raportate ale proiectului, în sumă totală delei sunt reale, exacte și exigibile, sunt în conformitate cu înregistrările contabile ale Proiectului cu condițiile Contractului de finanțare și aferente perioadei

În numele:

(nume și prenume auditor sau denumire societate)

Locul:

Data:



Promotor proiect: Asociația Comunelor din România



Partener 1: Asociația Autorităților Locale și Regionale din Norvegia



Partener 2: Asociația Municipiilor din România

Lucrând împreună pentru o Europă verde, competitivă și incluzivă!
Proiectul beneficiază de un grant în valoare de 3.277.000 € oferit de Norvegia, prin Granturile Norvegiene în cadrul Programului Dezvoltare locală

FORMULAR 2

(denumirea/numele)

DECLARAȚIE privind conflictul de interese pentru ofertanți/ ofertanți asociați/ subcontractanți/terți susținători

Subsemnatul, _____ (nume și prenume), reprezentant legal autorizat al _____ (denumirea/numele și sediul/adresa ofertantului), în calitate de ofertant/ ofertant asociat/ subcontractant /terț susținător(după caz), la procedura de atribuire a contractului de achiziție publică având ca obiect la data de (zi/lună/an), organizată de Asociația Comunelor din România, declar pe proprie răspundere, sub sancțiunea excluderii din procedură și sub sancțiunile aplicate faptei de fals în acte publice, că în calitate de participant la această procedură nu mă aflu într-o situație de conflict de interese în sensul art. 59 și art.60 din Legea nr. 98/2016 privind achizițiile publice, cu modificările și completările ulterioare.

În sensul celor de mai sus, depun anexat prezentei declarații **Certificat constator** eliberat de Ministerul Justiției - Oficiul Registrului Comerțului (sau echivalent în cazul persoanelor juridice străine) SAU Extras din Registrul acționarilor, certificate de administrator, în cazul societăților pe acțiuni, din care să rezulte că nu avem acționari persoane care sunt soț/soție, rudă sau afîn până la gradul al patrulea inclusiv sau care se află în relații comerciale cu persoanele nominalizate în fișa de date a achiziției Cap.III.2.1.a) Situația personală a candidatului sau ofertantului (*declarația se va completa cu persoanele nominalizate în cadrul documentației de atribuire*).

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

Totodată, declar că am luat la cunoștință de prevederile art.326 „Falsul în declarații” din Codul Penal referitor la „Declararea necorespunzătoare a adevărului, făcută unei persoane dintre cele prevăzute în art. 175 sau unei unități în care aceasta își desfășoară activitatea în vederea producerii unei consecințe juridice, pentru sine sau pentru altul, atunci când, potrivit legii ori împrejurărilor, declarația făcută servește la producerea acelei consecințe, se pedepsește cu închisoare de la 3 luni la 2 ani sau cu amendă.”

Anexat este lista acționarilor/asociaților /membrii consiliului de administrație/organ



Promotor proiect: Asociația Comunelor din România



Partener 1: Asociația Autorităților Locale și Regionale din Norvegia



Partener 2: Asociația Municipiilor din România

Proiectul „Îmbunătățirea accesului și a calității serviciilor pentru cetățeni – o administrație publică transparentă și responsabilă”.

de conducere sau de supervizare / persoane împuternicite din cadrul.....
denumirea/numele ofertantului.

Semnătura ofertantului sau a reprezentantului ofertantului
.....
Numele și prenumele semnatarului
.....
Capacitatea de semnătură
.....
Data
.....

ANEXA FORMULAR 2

Lista acționari/asociați /membrii în consiliul de administrație/organ de conducere sau de supervizare / persoane împuternicite din cadrul..... denumirea/ numele ofertantului.

Nr. Crt.	Numele și Prenumele	Funcția în cadrul ofertantului
1.		
2.		
...		
...		

Operator economic (denumire),
Numele si prenumele persoanei împuternicite legal/reprezentant legal
.....(semnătură
autorizată/ștampilă)

Notă:

În cazul participării cu ofertă comună/ cu subcontractanți sau cu susținere de terță parte, această declarație trebuie depusă de fiecare participant /ofertant /asociat/subcontractant/terț susținător, după caz, în conformitate cu informațiile corespunzătoare situației l

Persoane care dețin funcție de conducere în cadrul autorității contractante

Nr. Crt	Numele și prenumele	Funcția îndeplinită la nivelul Consiliului director al A.Co.R

Proiectul „Îmbunătățirea accesului și a calității serviciilor pentru cetățeni – o administrație publică transparentă și responsabilă”.

1.	Emil DRĂGHICI	președintele
2.	Ghiorghe BUTE	secretarul general
3.	Mariana GÂJU	prim-vicepreședintele
4.	Ștefan MOSCU	vicepreședinte
5.	Gheorghe-Florin TIUTIU	vicepreședinte
6.	Mircea-Ion ROVINAR	vicepreședinte
7.	Ovidiu COLCERIU	vicepreședinte
8.	Gheorghe DĂMIAN	vicepreședinte
9.	Valeria DASCĂLU	vicepreședinte
10.	Nicolae PANDEA	vicepreședinte
11.	Adrian DUMITRU	secretar
12.	Ionel CURUȚI	secretar
13.	Paul-Mihai-Nicu PRECUP	secretar
14.	Sorin-Marian GÎNGĂ	secretar
15.	Csaba BONCIDAI	secretar
16.	Achim-Daniel BĂLUȚĂ	secretar
17.	Valentin-Dumitru-Ioan IVAN	secretar
18.	Vasile COZAN	membru
19.	Ștefan MOISE	membru
20.	Ștefan PĂTĂȘANU	membru
21.	Emilian-Gheorghe POP	membru
22.	Ioan GÂRBACEA	membru
23.	Valentin MANEA	membru
24.	Benoni MORUZI	membru
25.	Neculai MORARU	membru
26.	Marian MUȘAT	membru



Promotor proiect: Asociația Comunelor din România



Partener 1: Asociația Autorităților Locale și Regionale din Norvegia



Partener 2: Asociația Municipiilor din România

Lucrând împreună pentru o Europă verde, competitivă și incluzivă!
Proiectul beneficiază de un grant în valoare de 3.277.000 € oferit de Norvegia, prin Granturile Norvegiene în cadrul Programului Dezvoltare locală

Proiectul „Îmbunătățirea accesului și a calității serviciilor pentru cetățeni – o administrație publică transparentă și responsabilă”.

27.	Paul CRISTEA	membru
28.	Ion DUMITRU	membru
29.	Dorinel SOARE	membru
30.	Eugen ȘOAVĂ	membru
31.	Victor-Alexandru DUMITRU	membru
32.	Benone RABABOC	membru
33.	Silviu-Dorel PREDUȘ	membru
34.	Gheorghe EPURE	membru
35.	Letiția STOIAN	membru
36.	Nicolae BEG	membru
37.	Ioan ȘORA	membru
38.	Romeo-Daniel FLORIAN	membru
39.	Dumitru-Dorel POP 27.06.1966	membru
40.	Gheorghe MARIN	membru
41.	Marcel VANCU	membru
42.	Vasile-Dumitru DAN	membru
43.	Sergiu ȚĂRA	Președinte executiv
44.	Adrian-Constantin MIROIU-LAMBA	Director general adjunct
45.	Daniela-Irina ȘOFINEȚI	Consilier administrație publică
46.	Cătălin Daniel DUMITRICĂ	Expert achiziții

FORMULAR 3

Operator economic,

(denumirea/numele)



Promotor proiect: Asociația Comunelor din România



Partener 1: Asociația Autorităților Locale și Regionale din Norvegia



Partener 2: Asociația Municipiilor din România

Lucrând împreună pentru o Europă verde, competitivă și incluzivă!
Proiectul beneficiază de un grant în valoare de 3.277.000 € oferit de Norvegia, prin Granturile Norvegiene în cadrul Programului Dezvoltare locală

Proiectul „Îmbunătățirea accesului și a calității serviciilor pentru cetățeni – o administrație publică transparentă și responsabilă”.

FORMULAR DE OFERTĂ FINANCIARĂ

Către: Asociația Comunelor din România
Strada Argentina nr. 33, parter, ap. 1, sectorul 1, București, codul poștal: 011753
Reprezentant legal:
Persoană de contact: Catalin – Daniel Dumitrică
E-mail: achiziții@acor.ro
Telefon 021-311.99.69 / Fax: 021-311.99.69

Doamnelor/Domnilor,

1. Examinând documentația de atribuire, subsemnatul/subsemnatați....., reprezentant/reprezentanți ai ofertantului, ne oferim ca, în conformitate cu prevederile și cerințele cuprinse în documentația de atribuire, pentru achiziționarea contractului având ca obiect „**Achiziționarea serviciilor de auditare financiară în cadrul proiectului “Îmbunătățirea accesului și a calității serviciilor pentru cetățeni - o administrație publică transparentă și responsabilă” - PNP002**, pentru suma delei (suma in litere) la care se adaugă taxa pe valoarea adăugată în valoare de.....lei .

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

3. Ne angajăm să menținem această ofertă valabilă pentru o durată de _____ zile, respectiv până la data de _____, și
(durata in litere si cifre) (ziua/luna/anul)

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

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

5. Am înțeles și consimțim ca, 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.

6. Înțelegem că 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
(nume și semnătură)

oferta pentru și în numele _____.
(denumirea/numele ofertantului)

(Semnătura autorizată și ștampila)



Promotor proiect: Asociația Comunelor din România



Partener 1: Asociația Autorităților Locale și Regionale din Norvegia



Partener 2: Asociația Municipiilor din România

Proiectul „Îmbunătățirea accesului și a calității serviciilor pentru cetățeni – o administrație publică transparentă și responsabilă”.

FORMULAR 11.1

OPERATOR ECONOMIC

(denumirea/numele)

CENTRALIZATOR DE PRETURI

Nr. crt.	Denumirea serviciului	Preț total pentru 1 raport de audit/misiune de audit fără TVA	Preț total 6 rapoarte de audit/misiuni de audit fără TVA
1.			
2.			
3.			
4.			
5.			
	TOTAL		

Data
economic,

Operator
(semnătura autorizată)



Promotor proiect: Asociația Comunelor din România



Partener 1: Asociația Autorităților Locale și Regionale din Norvegia



Partener 2: Asociația Municipiilor din România

Lucrând împreună pentru o Europă verde, competitivă și incluzivă!
Proiectul beneficiază de un grant în valoare de 3.277.000 € oferit de Norvegia, prin Granturile Norvegiene în cadrul Programului Dezvoltare locală