

Vizualizare anunt

📄 PUBLICAT 📍 NR ANUNT: ADV1100155 📌 TIP ANUNT: CUMPARARI DIRECTE
📅 DATA CREARE: 30.08.2019 13:08 📅 DATA PUBLICARE: 30.08.2019 13:14

DATE IDENTIFICARE AUTORITATE CONTRACTANTA

Denumire oficiala: CONSILIUL JUDETEAN BRAILA CIF: 4205491

Adresa: Strada Independenței, Nr. 1 Tara: Romania

Tel: +40 239619600-249 Fax: +40 239619044 E-mail: achizitii publice@portal-braila.ro

Punct(e) de contact: ACHIZITII PUBLICE serviciul In atentie: : ACHIZITII PUBLICE serviciul

ANUNT

Denumire contract:

Servicii de auditare a proiectului „Reabilitarea Sectiei Unitate Primire Urgente din cadrul Spitalului Judetean de Urgenta Braila”- cod SMIS 120426

Data limita depunere oferta:

12.09.2019 14:00

Tip anunt:	Tip contract:	Cod si denumire CPV:	Valoare estimata:	Caiet de sarcini:
<u>Cumparari directe</u>	<u>Servicii</u>	<u>79212000-3 - Servicii de auditare (Rev.2)</u>	<u>15.750,00 RON</u>	<u>caiet de sarcini + formulare.pdf</u>

Descriere contract:

Servicii de auditare a proiectului „Reabilitarea Sectiei Unitate Primire Urgente din cadrul Spitalului Judetean de Urgenta Braila”- cod SMIS 120426

Conditii referitoare la contract:

Autoritatea contractanta invita operatorii economici sa acceseze site-ul Consiliului Judetean Braila h <http://www.portal-braila.ro/dm/portal.nsf>, Prima pagina / Consiliul Judetean Braila/Anunțuri/Anunt p ublicitar, de unde pot descarca documentația privind cerintele achizitiei. Oferta se va intocmi in con formitate cu cerintele impuse in Caietul de sarcini. Termenul de valabilitate al ofertei: 30 de zile

Conditii de participare:

Ofertantul va depune urmatoarele documente: - Propunerea tehnica; - Formular de oferta financiar a; - Centralizatorul de preturi (anexa la oferta financiara

Criterii de atribuire:

Pretul cel mai scazut

Informatii suplimentare:

Termenul limita primire oferte 12.09.2019 ora 14:00 Ofertele vor fi depuse la Registratura Generala a Consiliului Judetean Braila, P-ta Independentei nr. 1, in plic inchis, insotit de Formularul nr. 1 – Scri soare de Inaintare. Solicitari de clarificari la nr. fax 0239-619044 sau prin e-mail achizitii publice@po rtal-braila.ro, cu adresa scrisa, pana la data de 04.09.2019 Raspunsurile la solicitarile de clarificari v or fi postate pe site-ul institutiei

CAIET DE SARCINI

PRIVIND ACHIZITIA PUBLICA AVAND CA OBIECT SERVICII DE AUDITARE FINANCIARA IN CADRUL PROIECTULUI „REABILITAREA SECȚIEI UNITATE PRIMIRE URGENȚE DIN CADRUL SPITALULUI JUDEȚEAN DE URGENȚĂ BRĂILA”

CONTEXT GENERAL SI SPECIFIC

Consiliul Județean Braila deruleaza in cadrul Programului Operațional Regional, Axa prioritară 8 - Dezvoltarea infrastructurii sanitare și sociale, Prioritatea de investiții 8.1 – Investiții în infrastructurile sanitare și sociale, Obiectivul Specific 8.2 – Îmbunătățirea calității și a eficienței îngrijirii spitalicești de urgență, Operațiunea B – Unități de primiri urgențe, contractul de finanțare nr. 4406/07.06.2019, pentru implementarea proiectului „Reabilitarea Secției Unitate Primire Urgențe din cadrul Spitalului Județean de Urgență Brăila”, cod SMIS 120426,

Valoarea totală a contractului de finanțare este de 6.002.157,58 lei, din care 5.882.114,42 lei finanțare nerambursabilă (98%) și 120.043,16 lei contribuție proprie (2%). Valoarea eligibilă nerambursabilă din Fondul European de Dezvoltare Regională este de 4.201.510,31 lei.

Obiectivul general al proiectului este imbunatatirea calitatii si eficientei ingrijirii spitalicesti in cadrul Sectiei Unitate de Primire Urgente a Spitalului Judetean de Urgenta Braila.

Obiectivele specifice ale proiectului sunt:

1. Reabilitarea si modernizarea infrastructurii Sectiei Unitate de Primire Urgente din cadrul Spitalului Judetean de Urgenta Braila Pentru indeplinirea acestui obiectiv specific proiectul prevede lucrari de modernizare, recompartimentare si reabilitare a unor zone medicale in vederea conformarii cu legislatia in vigoare cu privire la organizarea si functionarea UPU. Realizarea acestui obiectiv va conduce la crearea unui spatiu adecvat de desfasurare a activitatii precum si la imbunatatirea confortului pacientilor.
2. Achizitionarea de echipamente/dotari necesare functionarii Sectiei Unitate de Primire Urgente din cadrul Spitalului Judetean de Urgenta Braila. Indeplinirea acestui obiectiv va conduce la imbunatatirea calitatii actului medical si a confortului pacientilor.

Durata de implementare a proiectului este de 37 de luni de la semnarea contractului de finanțare.

Activitățile proiectului care vor conduce la realizarea investiției vizate sunt următoarele:

1. Managementul proiectului
2. Organizare și derulare achiziții
3. Realizare și verificare proiect tehnic de execuție
4. Realizarea și supravegherea lucrărilor de reabilitare
5. Informare și publicitate
6. Auditul financiar al proiectului

OBIECTUL ACHIZITIEI

Servicii de auditare financiara pentru proiectul „Reabilitarea Secției Unitate Primire Urgențe din cadrul Spitalului Județean de Urgență Brăila”, finanțat prin Programul Operațional Regional 2014-2020.

DESCRIEREA GENERALĂ A SERVICIILOR SOLICITATE

Prezentul Caiet de sarcini se refera la achiziția contractului de Servicii de auditare financiara pentru proiectul „Reabilitarea Secției Unitate Primire Urgențe din cadrul Spitalului Județean de Urgență Brăila”, finanțat prin Programul Operațional Regional 2014-2020, Axa prioritară 8 - Dezvoltarea infrastructurii sanitare și sociale, Prioritatea de investiții 8.1 – Investiții în infrastructurile sanitare și sociale, Obiectivul Specific 8.2 – Îmbunătățirea calității și a eficienței îngrijirii spitalicești de urgență, Operațiunea B – Unități de primiri urgențe.

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

Raportarea

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

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

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

- ⇒ șase (6) rapoarte intermediare de audit vor fi efectuate în concordanță cu calendarul de implementare a proiectului, premurgător depunerii spre decontare a cererii de rambursare și vor însoți Cererile de rambursare intermediare;
- ⇒ un raport de audit final va fi realizat la sfârșitul proiectului și va însoți Cererea de rambursare finală.

Durata de realizare

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

Comunicarea rapoartelor

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

CONDIȚII DE PARTICIPARE

Ofertanții participanți vor prezenta următoarele documente:

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

SARCINILE SPECIFICE FURNIZORULUI DE SERVICII DE AUDIT

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

- Auditorul verifică dacă cererea de rambursare este în concordanță cu condițiile Contractului de Finanțare
- Auditorul verifică dacă Sistemul Contabil utilizat de Beneficiar este în conformitate cu legislația națională în vigoare, dacă Rapoartele finale emise de Sistemul Contabil permit evaluarea eficienței și eficacității operațiunilor efectuate în cadrul proiectului, urmând ca în final să raporteze eventualele puncte slabe ale sistemului contabil astfel încât Beneficiarul să poată aplica măsuri ulterioare de corectare și îmbunătățire pe perioada de implementare rămasă.

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

ORGANIZAREA AUDITULUI

Firma de audit își va planifica activitățile în conformitate cu prevederile internaționale și naționale de audit, precum și cu politica firmei.

Membrii firmei de audit vor avea acces direct la documentele legale, corespondentă și alte informații privind proiectul „Reabilitarea Secției Unitate Primire Urgențe din cadrul Spitalului Județean de Urgență Brăila”.

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

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

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

ECHIPA PRESTATORULUI

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

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

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

Nr crt	Cerințe minime pentru experții propuși:	Pozitie
1.	<ul style="list-style-type: none">▪ Studii superioare cu diplomă de licență în domeniul economic;▪ Membru activ al Camerei Auditorilor Financiari din România (CAFR);▪ Participarea în calitate de auditor contractat la un proiect cu finanțare din fonduri de preaderare sau instrumente structurale.	Auditor financiar
2.	<ul style="list-style-type: none">▪ Studii superioare cu diplomă de licență în domeniul economic;▪ Membru activ al Corpului Experților Contabili și Contabililor Autorizați din România (CECCAR);▪ Participarea în calitate de auditor contractat la un proiect cu finanțare din fonduri de preaderare sau instrumente structurale.	Expert contabil

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

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

LOGISTICA - ECHIPAMENTE, CONSUMABILE, MAȘINI, TELEFOANE, COMUNICARE

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

- Asigurarea cazării pentru propria echipă;
- Organizarea transportului pentru propria echipă;
- Acoperirea tuturor costurilor pentru tipărire/multiplicare documente si rapoarte, etc.
- Pe toata durata contractului de servicii, firma de audit va trebui să asigure experților toate echipamentele si dotările necesare pentru buna funcționare a serviciilor.

DURATA CONTRACTULUI DE AUDIT

Serviciile de auditare financiară in cadrul proiectului vor avea ca dată de începere a doua zi după semnarea contractului de către ambele părți si se va derula pe toată durata de implementare a proiectului, când va fi realizat auditul final. In situatia in care contractul de finantare se modifica prin acte aditionale, care pot influenta derularea serviciilor de audit, va fi aplicabila perioada de timp stipulata in acestea.

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

PREȚUL SI PLATA CONTRACTULUI

Suma prevazuta pentru acoperirea cheltuielilor in cadrul contractului de servicii de auditare a proiectului „Reabilitarea Secției Unitate Primire Urgențe din cadrul Spitalului Județean de Urgență Brăila” este de 15.750,00 lei fara TVA. Prețul contractului nu se actualizează, rămânând ferm pe toată durata de valabilitate a contractului.

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

Notă: La întocmirea ofertei financiare se va ține cont de faptul că cheltuielile cu activitatea de audit financiar sunt considerate eligibile in limita maximă a 5.000,00 lei inclusiv TVA trimestrial, conform Ghidului Solicitantului - condiții specifice de accesare a fondurilor in cadrul apelului de proiecte nr. P.O.R./2017/8/8.1/8.2.B/1/7 regiuni

GARANȚIA DE BUNĂ EXECUȚIE A CONTRACTULUI

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

CRITERIUL DE ATRIBUIRE A CONTRACTULUI

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

MENTIUNI FINALE

Cerințele impuse vor fi considerate ca fiind minimale si obligatorii.

În acest sens orice ofertă prezentată, care se abate de la prevederile caietului de sarcini, va fi luată în considerare, dar numai în măsura în care propunerea tehnică presupune asigurarea unui nivel calitativ superior cerințelor minimale din caietul de sarcini. Ofertarea de servicii cu caracteristici tehnice inferioare celor prevăzute în caietul de sarcini atrage respingerea ofertei ca fiind neconformă. Prezentul caiet de sarcini se constituie ca anexa la contractul ce va fi incheiat cu prestatorul.

**DIRECTOR EXECUTIV D.S.D.
LUMINITA STOICA**



Intocmit: Raluca Marin, responsabil financiar

.....
(denumirea/numele ofertant)

FORMULAR DE OFERTĂ FINANCIARĂ

Către
(denumirea autorității contractante și adresa completă)

1. Examinând documentația de atribuire, subsemnații, reprezentanți ai ofertantului
(denumirea/numele ofertantului) ne oferim ca, în conformitate cu prevederile și cerințele cuprinse în documentația mai sus menționată, să prestăm (denumirea achizitiei) pentru suma de lei fara TVA (suma în litere și în cifre, precum și moneda ofertei) platibilă după recepția serviciilor..
2. Ne angajăm ca, în cazul în care oferta noastră este stabilită câștigătoare, să prestăm serviciile din anexă, în termenul..... solicitat de autoritatea contractantă. (se va indica anexa la formular)
3. Ne angajăm să menținem această ofertă valabilă pentru o durată de zile (durata în litere și cifre), respectiv până la data de (ziua/luna/anul) și ea va rămâne obligatorie pentru noi și poate fi acceptată oricând înainte de expirarea perioadei de valabilitate.
4. Precizăm că: (se bifează opțiunea corespunzătoare)
 depunem ofertă alternativă, ale carei detalii sunt prezentate într-un formular de ofertă separat, marcat în mod clar „alternativă”/”altă ofertă”.
 nu depunem ofertă alternativă.
5. Până la încheierea și semnarea contractului de achiziție publică aceasta ofertă, împreună cu comunicarea transmisă de dumneavoastră, prin care oferta noastră este acceptată ca fiind câștigătoare, vor constitui un contract angajant între noi.
6. Înțelegem că nu sunteți obligați să acceptați oferta cu cel mai scăzut preț sau orice ofertă primită.

Data ____/____/____

.....
(nume, prenume și semnătură),
L.S.

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

.....
(denumirea/numele ofertant)

ANEXA LA FORMULARUL DE OFERTA

pentru

**Servicii de auditare a proiectului „Reabilitarea Sectiei Unitate Primire Urgente din cadrul Spitalului
Judetean de Urgenta Braila”
cod SMIS 120426**

CENTRALIZATOR DE PREȚURI

Nr. crt.	Denumirea produsului	UM	Cantitate	Pret unitar ofertat (lei fara TVA)	Pret total ofertat (lei fara TVA)
1	Rapoarte intermediare audit	buc.			
2	Raport final audit	buc.			
Valoare totala (lei fara TVA)					

Oferta se va intocmi pentru toate auditurile solicitate.

Valoarea totala (lei fara TVA) ofertata va fi inscrisa in formularul de oferta.

.....
(semnătura autorizată)

L.S.