



UNIUNEA EUROPEANĂ



GUVERNUL ROMÂNIEI

posmediu

2007 - 2013

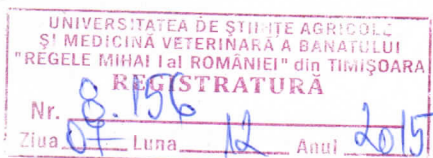
Investim în mediu. Credem în viitor



Instrumente Structurale
2007 - 2013

Universitatea de Științe Agricole și Medicină Veterinară a Banatului „Regele Mihai I al României” din Timișoara

Nr. înregistrare:



**Aprobat Rector,
Prof. dr. ing. Paul PIRȘAN**

**Avizat Manager Proiect,
Șef lucr. Ioan BANĂȚEAN – DUNEA**

**Elaborar - Responsabil achizitiei publice,
Jurist Sorin RADULOV**

Catre: Operatorii economici

ANUNT

privind demararea achizitiei publice avand ca obiect:

Servicii de audit extern

in cadrul Proiectului Finantat prin POS Mediu, Axa Prioritara 4:

„Elaborarea planului de management integrat pentru ROSCI0109 Lunca Timișului și ROSPA0095 Pădurea Macedonia”, cod SMIS 36396

Universitatea de Științe Agricole și Medicină Veterinară a Banatului *Regele Mihai I al României* - Timișoara (USAMVBT), cod fiscal 3487181, cu sediul în Timișoara, strada Calea Aradului, nr. 119, județul Timiș, în conformitate cu dispozițiile legale ale OUG 34/2006 modificată și completată, aprobată prin Legea 337/2006 și a procedurilor de achiziție aprobate în cadrul proiectului, solicită prin prezenta depunere de oferte în



USAMVBT

ROMÂNIA
MINISTERUL EDUCAȚIEI NAȚIONALE

UNIVERSITATEA DE ȘTIINȚE AGRICOLE ȘI MEDICINĂ VETERINARĂ A BANATULUI
„REGELE MIHAI I AL ROMÂNIEI”
DIN TIMIȘOARA

RECTORAT

Calea Aradului, nr. 119, Timișoara, 300645, Jud. Timiș
Tel: +40256/277.009, Fax: +40256/200.296
E-mail: rectorat@usab-tm.ro, Web site: www.usab-tm.ro



UNIUNEA EUROPEANĂ



GUVERNUL ROMÂNIEI



posmediu

2007 - 2013

Investim în mediu. Credem în viitor

Instrumente Structurale
2007 - 2013

vederea achiziției serviciilor de audit extern în cadrul proiectului „Elaborarea planului de management integrat pentru ROSCI0109 Lunca Timișului și ROSPA0095 Pădurea Macedonia” (cod SMIS – CSNR 36396) finanțat prin Fondul European de Dezvoltare Regională (FEDR) în cadrul Programului Operațional Sectorial «Mediu» 2007-2013 (POS Mediu), Axa Prioritară 4.

Obiectul achiziției: Achiziție Servicii de audit extern - cod CPV: 79212100 – 4

Scop: Verificarea implementării proiectului și îndeplinirea obiectivelor asumate.

Surse de finanțare: Fondul European de Dezvoltare Regională și Bugetul de Stat.

Specificațiile tehnice minime legate de obiectul achiziției se află anexate la prezentul anunț (Anexa 1).

Prețul se va menține neschimbat în perioada de valabilitate a ofertei, fiind exprimat în LEI fără TVA. Pretul va include serviciul Audit extern care va cuprinde rapoarte pentru fiecare an de implementare.

Valabilitatea ofertei va fi de 45 de zile de la depunerea ofertei.

Ofertele însoțite de adresa de înaintare se vor depune, în zile lucrătoare, la sediul USAMVB Timișoara, str. Calea Aradului, nr. 119, Timișoara, Registratura, până la data de 15.12.2015, ora 10:00. Ofertele depuse după data și ora menționată vor fi respinse.

Data deschiderii ofertelor: 15.12.2015, ora 11:00.

Suma maximă alocată pentru achiziție: 42.100 lei fără TVA. În urma evaluării ofertelor depuse, câștigătorul va fi anunțat în scris și se va conveni asupra datei de încheiere a contractului de prestări servicii.

Persoana de contact este RADULOV Sorin, tel: 0256 - 277.009, fax: 0256 – 200.296, e-mail: nikyr@yahoo.com.

Criteriul de atribuire a contractului va fi prețul cel mai scăzut.

Condiții de calificare:

Certificat ORC care să dovedească desfășurarea în condițiile legii a activităților similare prevăzute în specificațiile tehnice;

Declarație privind neîncadrarea în prevederile art. 181 din OUG nr. 34/2006.

Declarație privind neîncadrarea în prevederile art. 69 ind.1¹ din OUG nr. 34/2006; Lista persoanelor cu funcții de conducere sau decizie în cadrul prezentei proceduri:

Numele și prenumele	Funcția
Prof.univ.dr.ing. Paul PÎRȘAN	Rector Președinte - Consiliul de Administrație
Prof.univ.dr. Gheorghe DĂRĂBUȘ	Prorector Membru - Consiliul de Administrație
Prof.univ.dr.ing. Ioan Teodor TRAȘCĂ	Prorector Membru - Consiliul de Administrație



USAMVB

ROMÂNIA
MINISTERUL EDUCAȚIEI NAȚIONALEUNIVERSITATEA DE ȘTIINȚE AGRICOLE ȘI MEDICINĂ VETERINARĂ A BANATULUI
„REGELE MIHAI I AL ROMÂNIEI”
DIN TIMIȘOARA

RECTORAT

Calea Aradului, nr. 119, Timișoara, 300645, Jud.Timiș
Tel: +40256/277.009, Fax: +40256/200.296
E-mail: rectorat@usab-tm.ro, Web site: www.usab-tm.ro



UNIUNEA EUROPEANĂ



GUVERNUL ROMÂNIEI

Instrumente Structurale
2007 - 2013

Prof.univ.dr.ing. Olimpia Alina IORDĂDESCU	Prorector Membru - Consiliul de Administrație
Prof.univ.dr. Stelian ACATINCĂI	Director General Administrativ Membru - Consiliul de Administrație
Conf.univ.dr.ing. Cosmin Alin POPESCU	Decan Facultatea de Agricultură Membru - Consiliul de Administrație
Prof.univ.dr.ing. Nicolae PĂCALĂ	Decan Facultatea de Zootehnie și Biotehnologii Membru - Consiliul de Administrație
Prof.univ.dr. Viorel HERMAN	Decan Facultatea de Medicină Veterinară Membru - Consiliul de Administrație
Prof.univ.dr.ing. Alin Ionel DOBREI	Decan Facultatea de Horticultură și Silvicultură Membru - Consiliul de Administrație
Prof.univ.dr.ing. Adrian RIVIȘ	Decan Facultatea de Tehnologia Produselor Alimentare Membru - Consiliul de Administrație
Prof.univ.dr. Vasile GOȘA	Decan Facultatea de Management Agricol Membru - Consiliul de Administrație
Prof.univ.dr. Gheorghe DAVID	Presedintele Senatului USAMVBT Invitat permanent în Consiliul de Administrație
Ec. Victoria PÂRVA	Director economic Responsabil financiar Invitat permanent în Consiliul de Administrație
Ing. URLAN Sorin	Șef Serviciu Tehnic
Cj. Sorin-Niky RADULOV	Consilier juridic Birou Achiziții Responsabil achiziții publice Membru UIP/Responsabil achiziții
Șef de lucrări dr.biol. Ioan BĂNĂȚEAN-DUNEA	Membru UIP/Manager proiect
Șef de lucrări dr.ing. Silvia PĂTRUICĂ	Membru UIP/Asistent manager
Prof.univ.dr.ing. Adrian GROZEA	Membru UIP/Director științific
Contabil Florentina PAIDAC	Membru UIP/Contabil
Șef de lucrări dr.biol. Mihaela OSTAN	Membru UIP/Secretar

Termen de plată. Plata contractului se va face după finalizarea Raportului și după recepția Raportului final și aprobarea Aplicației de plată, în maxim 5 de zile lucrătoare de la primirea facturii de către Autoritatea Contractantă.



USAMVBT

ROMÂNIA
MINISTERUL EDUCAȚIEI NAȚIONALEUNIVERSITATEA DE ȘTIINȚE AGRICOLE ȘI MEDICINĂ VETERINARĂ A BANATULUI
„REGELE MIHAI I AL ROMÂNIEI”
DIN TIMIȘOARA

RECTORAT

Calea Aradului, nr. 119, Timișoara, 300645, Jud.Timiș
Tel: +40256/277.009, Fax: +40256/200.296
E-mail: rectorat@usab-tm.ro, Web site: www.usab-tm.ro



UNIUNEA EUROPEANĂ



GUVERNUL ROMÂNIEI

posmediu

2007 - 2013

Investim în mediu. Credem în viitor

Instrumente Structurale
2007 - 2013

Anexa 1

SPECIFICAȚII TEHNICE/CAIET DE SARCINI

Obiectivul

Obiectivul angajamentului este verificarea de către auditorul financiar a faptului că sumele solicitate spre rambursare de către Beneficiar, conform contractului de finanțare, s-au efectuat, sunt legale, exacte și eligibile, precum și transmiterea către Beneficiar a raporturilor constatărilor factuale.

Verificarea constă în examinarea de către Auditor a informațiilor factuale privind plățile efectuate către contractori în conformitate cu clauzele contractelor de achiziții publice, și includerea acestora în cererile de rambursare, conform clauzelor contractului de finanțare.

În cadrul rapoartelor întocmite, Auditorul va formula o opinie cu privire la modul de implementare a Proiectului, în conformitate cu obiectivul prezentului Contract.

Standarde și Etică

Auditorul va îndeplini acest angajament 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,
- Codul etic emis de către IFAC și adoptat de către CAFR,
- Legislația și reglementările aplicabile.

Cerințe obligatorii ce trebuie îndeplinite de Auditor

- este membru al CAFR care este la rândul său membru al Federației Internaționale a Contabililor (IFAC),
- respectă prevederile art.79 din HG 983/2004 pentru aprobarea Regulamentului de organizare și funcționare a Camerei Auditorilor Financieri din România și ale art.9 din OUG. 75/1999, privind activitatea de audit financiar, republicată, referitoare la independența auditorului și incompatibilități.

Fiecare raport elaborat de către auditorul financiar independent va fi însoțit de o declarație pe propria răspundere a acestuia, din care să rezulte că are calitatea de auditor financiar recunoscut de CAFR.

Auditorul trebuie să aibă o atitudine imparțială, să asigure confidențialitatea informațiilor la care are acces pe durata misiunii de audit, să își desfășoare activitatea într-un mod onest și responsabil.

Resurse umane - echipa prestatorului

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



USAMVBT

ROMÂNIA
MINISTERUL EDUCAȚIEI NAȚIONALEUNIVERSITATEA DE ȘTIINȚE AGRICOLE ȘI MEDICINĂ VETERINARĂ A BANATULUI
„REGELE MIHAI I AL ROMÂNIEI”
DIN TIMIȘOARA

RECTORAT

Calea Aradului, nr. 119, Timișoara, 300645, Jud.Timiș
Tel: +40256/277.009, Fax: +40256/200.296
E-mail: rectorat@usab-tm.ro, Web site: www.usab-tm.ro



UNIUNEA EUROPEANĂ



GUVERNUL ROMÂNIEI



cu încadrarea în bugetul prevăzut. Membrii echipei Prestatorului vor avea experiența profesională demonstrată specifică conform sarcinilor pe care trebuie să le îndeplinească.

Prestatorul va fi o persoană juridică/fizică autorizată potrivit legislației românești să presteze servicii în domeniul auditului financiar.

Membrii principali ai echipei de audit sunt, în interpretarea prezentului caiet de sarcini, acei experți care vor avea un rol determinant în implementarea contractului. Profilul profesional al membrilor din echipa Prestatorului este:

Nr. crt.	Cerință	Poziție
1	Calificări și abilitări: Studii economice superioare de lungă durată	Auditor financiar
2	Experiență profesională specifică: Membru activ al CAFR	Coordonator de Echipă

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

Cerințele referitoare la calificările și abilitările menționate sunt minime și obligatorii și vor fi probate prin documente relevante, diplome, certificate de calificare profesională etc., atașate pentru susținerea CV-ului.

În cazul în care calificările și/sau abilitările membrilor propuși nu corespund caietului de sarcini, oferta tehnică va fi considerată necorespunzătoare și Ofertantul va fi descalificat.

Responsabilitățile părților contractante

- Beneficiarul, în procesul de implementare a proiectului, este responsabil cu emiterea cererilor de rambursare (CR) a cheltuielilor eligibile efectuate în cadrul proiectului, în conformitate cu termenii și condițiile contractului de finanțare și transmiterea acestora la Organismul de Intermediar (OI)/Autoritatea de Management-Programul Operational Sectorial –Mediu (AM POS Mediu) în vederea autorizării și plății cheltuielilor eligibile.
- Beneficiarul se angajează să pună la dispoziția auditorului informațiile și documentele pe care acesta le solicită în vederea emiterii raportului său. „Auditorul” este persoană fizică sau juridică, autorizată potrivit legislației în vigoare de către Camera Auditorilor Financieri din România (CAFR).
- Auditorul este responsabil pentru auditare prin aplicarea procedurilor agreeate și de emiterea către Beneficiar, a unui Raport privind Constatările Factice (RCF).
- Auditorul va răspunde și va suporta cheltuielile pentru următoarele:
 - ✓ asigurarea de echipamente de birou, echipamente (hard și soft), consumabile necesare derulării activităților de birou;
 - ✓ asigurarea cheltuielilor aferente comunicării (fax, e-mail, telefon etc);
 - ✓ asigurarea costurilor aferente multiplicării și imprimării documentelor;



USAMVBT

ROMÂNIA
MINISTERUL EDUCAȚIEI NAȚIONALEUNIVERSITATEA DE ȘTIINȚE AGRICOLE ȘI MEDICINĂ VETERINARĂ A BANATULUI
„REGELE MIHAI I AL ROMÂNIEI”
DIN TIMIȘOARA

RECTORAT

Calea Aradului, nr. 119, Timișoara, 300645, Jud.Timiș
Tel: +40256/277.009, Fax: +40256/200.296
E-mail: rectorat@usab-tm.ro, Web site: www.usab-tm.ro



UNIUNEA EUROPEANĂ



GUVERNUL ROMÂNIEI



posmediu

2007 - 2013

Investim în mediu. Credem în viitor

Instrumente Structurale
2007 - 2013

- ✓ întrucât limba oficială a Proiectului este română, toți membrii echipei prestatorului trebuie să posede un bun nivel de cunoaștere al acesteia. Prestatorul poate utiliza și experți care să lucreze în alte limbi, cu condiția să aibă suficienți traducători competenți pentru traducerea în limba română. În plus, prestatorul își va angaja personalul administrativ necesar efectuării activității (secretară, sofer, etc);
- ✓ acoperirea cheltuielilor de transport și cazare pentru întreaga echipă (auditori și personal administrativ);
- ✓ încheierea și menținerea în vigoare a polițelor de asigurare menționate în condițiile contractuale, pe toată durata derulării contractului, pentru întreaga echipă.

Proceduri de verificare

Prin analiza contractului de finanțare, a anexelor acestuia și a altor informații relevante, cât și prin interogarea Beneficiarului, Auditorul va obține înțelegerea termenilor și condițiilor Contractului de finanțare și le va verifica în consecință. Auditorul va obține o copie a contractului de finanțare (semnat de Beneficiar și AM POS Mediu) și a anexelor sale.

Auditorul trebuie să-și planifice activitatea, astfel încât să poată realiza o verificare eficientă a cheltuielilor din cadrul proiectului. În derularea activităților care îi revin, Auditorul va verifica dacă:

- evidentele contabile (contabilitatea financiară, contabilitatea managerială) sunt în conformitate cu regulile contabile și de păstrare a înregistrărilor specifice în contractul de finanțare;
- informațiile din CR se reconciliază cu evidentele și înregistrările contabile – control aritmetic, documentar, cronologic, corelații între CR și conturile anuale, diverse documente, situații, registre, balante, fișe, foi de lucru, acte cumulative, care servesc ca proba justificativă;
- cheltuielile eligibile realizate în perioada de referință pentru care se solicită rambursarea se încadrează în bugetul contractului de finanțare (autenticitatea și autorizarea bugetului inițial) și dacă cheltuielile efectuate au fost prevăzute în bugetul contractului de finanțare aprobat;
- cheltuielile efectuate corespund prevederilor stipulate în contractele încheiate cu operatorii economici și/sau în actele adiționale la respectivele contracte.
- există acte adiționale la Contractul de finanțare prin care se modifică valoarea contractului de finanțare;
- veniturile care ar trebui atribuite proiectului (incluzând printre altele granturile și fondurile primite de la alți finanțatori și alte venituri generate de Achizitor în contextul proiectului cum ar fi dobânda primită) au fost alocate proiectului și prezentate în Raportul Financiar. În acest scop Auditorul are obligația de a examina documentele justificative;
- verifică cheltuielile de personal aferente echipei de management și echipei de implementare din cadrul proiectului.
- examinează care sunt regulile de achiziții, naționalitate și origine care se aplică pentru anumite capitole, subcapitole, clase de articole de cheltuieli sau articole de cheltuieli. Auditorul verifică dacă Achizitorul s-a conformat regulilor și legislației aplicabile și dacă cheltuielile în cauză sunt eligibile. Dacă Auditorul descoperă cazuri de neconformitate cu legislația în domeniul achizițiilor, va raporta natura unor asemenea evenimente precum și impactul lor financiar în termeni de cheltuieli eligibile sau neeligibile.

Auditorul documentează aspectele importante în obținerea probelor care susțin RCF, cât și probe asupra



USAMVBT

ROMÂNIA
MINISTERUL EDUCAȚIEI NAȚIONALEUNIVERSITATEA DE ȘTIINȚE AGRICOLE ȘI MEDICINĂ VETERINARĂ A BANATULUI
„REGELE MIHAI I AL ROMÂNIEI”
DIN TIMIȘOARA

RECTORAT

Calea Aradului, nr. 119, Timișoara, 300645, Jud. Timiș
Tel: +40256/277.009, Fax: +40256/200.296
E-mail: rectorat@usab-tm.ro, Web site: www.usab-tm.ro



UNIUNEA EUROPEANĂ



GUVERNUL ROMÂNIEI



desfășurării angajamentului în conformitate cu ISRS 4400 și caietul de sarcini.

Rapoarte si termene

Auditorul va întocmi rapoarte de audit, pe care le va preda Achizitorului pe suport hârtie în 2 exemplare originale și pe suport electronic, astfel:

Raport	Perioada de raportare	Termen de predare	Observații
Raport nr. 1 – Raport aferent anului I de implementare	Octombrie 2011 – Septembrie 2012		
Raport nr. 2 – Raport aferent anului I de implementare	Octombrie 2012 – Septembrie 2013	Decembrie 2015	Va respecta un format conform standardelor în vigoare; va cuprinde Concluziile auditorului și o secțiune de recomandări, dacă este cazul.
Raport nr. 3 – Raport aferent anului I de implementare	Octombrie 2013 – Septembrie 2014		
Raport nr. 4 – Raport aferent anului I de implementare	Octombrie 2014 – Decembrie 2015		

În situația în care se va solicita de către Autoritatea de management din cadrul Ministerului Fondurilor Europene, Ministerului Mediului Apelor și Pădurilor, Beneficiar sau de către alte organisme de control realizarea și a unor rapoarte de audit intermediare pe parcursul anului, acestea se vor realiza de către auditor în cadrul valorii contractului, fără solicitarea de costuri suplimentare de către Prestator.

Achizitorul, în termen de 5 zile de la prezentarea de către Prestator a rapoartelor, va notifica acestuia aprobarea/respingerea raportului, cu prezentarea motivelor în cel de-al doilea caz.

RCF trebuie să descrie scopul, procedurile agreeate, plățile efectuate, cererile de rambursare transmise la OI/AM și constatările factuale ale acestui contract în detalii suficiente, astfel încât să permită Beneficiarului și AM POS Mediu să înțeleagă opinia emisă de către auditor cât și constatările factuale raportate de acesta.

Raportul final va cuprinde toate plățile efectuate de Beneficiar către Contractorii aferente contractelor din cadrul Proiectului și cererile de rambursare neverificate până la acea dată.

Durata contractului

Durata contractului: 31 decembrie 2015



ROMÂNIA
MINISTERUL EDUCAȚIEI NAȚIONALE

UNIVERSITATEA DE ȘTIINȚE AGRICOLE ȘI MEDICINĂ VETERINARĂ A BANATULUI
„REGELE MIHAI I AL ROMÂNIEI”
DIN TIMIȘOARA

RECTORAT

Calea Aradului, nr. 119, Timișoara, 300645, Jud.Timiș
Tel: +40256/277.009, Fax: +40256/200.296
E-mail: rectorat@usab-tm.ro, Web site: www.usab-tm.ro