

România
Județul Timiș
Municipiul Timișoara
Direcția Dezvoltare
Serviciul G.M.P.F.I.N.L.
Dispoziția nr. 996/27.08.2018
SC2019- 5572/06.03.2019

APROBAT,
PRIMAR
NICOLAE ROBU



Caiet de sarcini
privind achiziția serviciilor de audit financiar din cadrul proiectului
„Îmbunătățirea eficienței energetice în sectorul rezidențial prin reabilitarea termică a blocurilor de
locuințe: Zona Dâmbovița I”
- Cod SMIS 2014+:117520

1. Informații generale

Proiectul „Îmbunătățirea eficienței energetice în sectorul rezidențial prin reabilitarea termică a blocurilor de locuințe: Zona Dâmbovița I” - Cod SMIS 2014+:117520 a fost selectat spre finanțare în cadrul Programului Operațional Regional 2014-2020, Axa prioritară 3, „Sprijinirea tranziției către o economie cu emisii scăzute de carbon, Prioritatea de investiții 3.1, Operațiunea A- Clădiri rezidențiale”.

În data de 08.08.2018 a fost semnat contractul de finanțare nr. 2825 între Ministerul Dezvoltării Regionale și Administrației Publice – în calitate de Autoritate de Management pentru POR 2014-2020, ADR Vest – Organism Intermediar și Municipiul Timișoara în calitate de beneficiar.

Sursa de finanțare a proiectului mai sus amintit este bugetul local, bugetul de stat și Fondul European de Dezvoltare Regională prin Programul Operațional Regional 2014-2020.

Valoarea totală a proiectului este de 2.916.654,32 lei și are o perioadă de implementare de 37 luni, respectiv între 01.01.2017- 31.01.2020.

Autoritatea Contractantă: Unitatea Administrativ-Teritorială Municipiul Timișoara

Cod de înregistrare fiscal: 14756536

Adresa: Bd. C.D. Loga, nr. 1, cod poștal: 300030, Timișoara, județul Timiș

Reprezentant legal: Nicolae Robu – Primar al Municipiul Timișoara

Persoane contact: Magdalena Nicoara - manager proiect, Iulia Ciupercea - asistent proiect.

E-mail: magdalena.nicoara@primariatm.ro, iulia.ciupercea@primariatm.ro

Telefon: 0256-408430

Fax: 0256-408380

1.2. Adresabilitate:

Prezentul caiet de sarcini se adresează persoanelor juridice sau persoanelor fizice autorizate care oferă servicii de audit.

1.3 Condiții și cerințe minime de participare în vederea selectării prestatorului

Prin stabilirea cerințelor minime, autoritatea contractantă urmărește obținerea unor asigurări cu privire la încadrarea în termenul de derulare al contractului și la calitatea solicitată prin Caietul de sarcini.

În vederea prestării acestor servicii, conform legislației în vigoare au dreptul să depună oferte - persoane fizice și juridice înscrise în Registrul auditorilor financiari activi întocmit de Camera Auditorilor Financiari din România (CAFR), înregistrată fiscal în România și care deține viza de membru activ al CAFR pe anul respectiv.

- auditorul financiar independent (persoana fizică) să nu fi fost sancționat în ultimii 3 ani de către Departamentul de monitorizare și competență profesională al CAFR.

- Cu titlu informativ, lista auditorilor financiari persoane fizice și juridice, autorizate de către CAFR, conform legislației în vigoare, este publicată pe site-ul <http://www.cafr.ro>. secțiunea "Membrii CAFR", subsecțiunea "Registru CAFR".

1.4. Capacitatea tehnică și/sau profesională;

În vederea prestării serviciilor care fac obiectul prezentului caiet de sarcini, auditorul financiar trebuie să prezinte următoarele documente doveditoare:

- a. Certificat de atestare a calității de auditor financiar eliberat de CAFR. Se va prezenta copia documentului, iar în cazul în care va fi declarat castigator, la solicitarea autorității contractante va prezenta o copie legalizată a documentului;
- b. Carnet de membru al CAFR vizat cu mențiunea "Activ" pentru anul respectiv
- c. Certificat fiscal eliberat de Administrația financiară teritorială la care este arondat sediul persoanei fizice sau juridice. Ofertantul declarat castigator, la solicitarea autorității contractante va prezenta documentul în original.
- d. Declarația 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 competență profesională a CAFR.

2. Obiectivele investiției

Obiectivul general al proiectului

Obiectivul general al proiectului îl reprezintă creșterea eficienței energetice la blocurile de locuințe din Municipiul Timisoara, prin realizarea unor lucrări de intervenție care determină diminuarea consumurilor energetice pentru încălzirea apartamentelor, în condițiile asigurării și menținerii climatului termic interior, prin limitarea pierderilor de căldură către mediul exterior precum și ameliorarea aspectului urbanistic al localității. Investițiile în eficiența energetică a blocurilor de locuințe vor contribui astfel la reducerea emisiilor de CO₂, la reducerea sărăciei energetice (fuel poverty) în România prin reducerea costurilor cu încălzirea populației, contribuind la îmbunătățirea puterii de cumpărare a tuturor categoriilor, inclusiv a categoriilor sociale defavorizate.

Obiectivele specifice ale proiectului

1. Îmbunătățirea condițiilor de confort termic interior pentru clădirile rezidențiale/apartamentele supuse reabilitării.
2. Creșterea eficienței energetice în clădirile care fac obiectul proiectului.
3. Creșterea nivelului de protecție a mediului înconjurător.

Proiectul mai sus menționat, include următoarele componente:

- Componenta nr. 1 – Aleea Sagetii nr. 5, Sc A+B
- Componenta nr. 2 – Str. Hărniceii nr. 3, sc.A+B+C
- Componenta nr. 3 – str.Lacului nr.32

Componenta nr. 4 – Str.Muzicii nr.10
Componenta nr. 5 – Intrarea Pogonici nr.2 sc.A+B

3.Obiectul contractului de audit

Obiectul contractului constă în auditarea cheltuielilor efectuate în cadrul proiectului „Îmbunătățirea eficienței energetice în sectorul rezidențial prin reabilitarea termică a blocurilor de locuințe :zona Dambovita I”- Cod SMIS 2014+: 117520

Auditorul va verifica dacă cheltuielile prezentate de beneficiar în Cererile de rambursare s-au făcut în interesul proiectului și că acestea sunt corecte și eligibile.

Auditorul verifică dacă:

- fondurile au fost cheltuite în conformitate cu termenii și condițiile Contractului de Finanțare nr. 2825/08.08.2018
- cheltuielile solicitate la plată sunt reale, exacte și eligibile.

Codul CPV

79212100-4 – Servicii de auditare financiară

3.1. Planificarea, procedurile, documentația și dovezile de audit

Auditorul își va planifica activitatea astfel încât verificarea cheltuielilor să fie realizată efectiv, să respecte Ghidul Solicitantului – **Condiții specifice de accesare a fondurilor în cadrul apelului de proiecte nr. POR/2017/3/3.1/A/2/7REGIUNI**. De asemenea, auditorul va menționa în raport că acesta a fost întocmit cu respectarea termenilor de referință și în conformitate cu Standardele Internaționale ale Serviciilor Conexe (ISRS) 4400.

3.2. Raportarea

Raportul privind constatările factuale pentru verificarea cheltuielilor efectuate în cadrul unui contract finanțat prin POR trebuie să descrie scopul și procedurile agreeate ale angajamentului, suficient de detaliat încât să permită Beneficiarului și Autorității de Management să înțeleagă natura și aria de cuprindere a auditului și opinia de audit.

Raportul de audit privind constatările factuale va însoți Cererea de rambursare finală.

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

Raportul de audit financiar extern se va întocmi la sfârșitul perioadei de implementare a proiectului și va fi aferent activităților proiectului.

4. Descrierea activităților ce vor face obiectul serviciului de audit:

Achiziția serviciilor de audit financiar cuprinde acțiunile specifice auditării financiare a proiectului în conformitate cu Ghidul Solicitantului – **Condiții specifice de accesare a fondurilor în cadrul apelului de proiecte nr. POR/2017/3/3.1/A/2/7REGIUNI**.

Scopul auditării constă în verificarea documentelor ce au stat la baza contractării și plății sumelor aferente cheltuielilor efectuate, pentru colectarea de dovezi suficiente în vederea exprimării de către auditor a unei opinii asupra realității, legalității și conformității cheltuielilor efectuate de Municipiul Timisoara pe perioada de implementare a proiectului.

Auditorul va obține, pe baza verificărilor, dovezi suficiente în vederea exprimării unei opinii asupra realității, legalității și conformității cheltuielilor efectuate de Beneficiar. În acest scop, Auditorul va putea utiliza

îndrumările Standardului de Audit 500 „Probele de audit”, folosindu-se în special de acele paragrafe privind „suficiente dovezi de audit corespunzătoare”.

Auditorul va menționa în cuprinsul Raportului constatărilor factuale dacă a avut acces nelimitat la informații și documente și dacă probele de audit obținute sunt suficiente și adecvate pentru emiterea unei opinii de audit. Procedurile de verificare aplicate în vederea elaborării Raportului privind constatățile factuale cu privire la verificarea cheltuielilor efectuate în cadrul unui Contract de finanțare, finanțat prin POR2014-2020, precum și Lista indicativă a tipurilor și naturii dovezilor/probelor de audit pe care auditorul le va colecta cu ocazia verificării cheltuielilor vor fi în conformitate cu specificațiile pentru Contractele finanțate prin POR 2014-2020.

Conform secțiunii Activități previzionate din cererea de finanțare, anexă la contractul de finanțare finanțat prin POR 2014-2020, pe parcursul implementării proiectului se va realiza auditarea financiară a proiectului.

Prestarea serviciilor de audit financiar constă în:

- Intocmirea unui raport de audit financiar privind constatările factuale cu privire la proiect, efectuat după ce beneficiarul a efectuat toate cheltuielile aferente proiectului, în care se verifică modalitatea de implementare a proiectului pe baza informațiilor puse la dispoziție de beneficiar, regularitatea și legalitatea documentelor.
- Auditarea urmărește încadrarea cheltuielilor în bugetul proiectului și totodată eligibilitatea costurilor.

Principalele activități ale auditului au în vedere:

- analizarea și verificarea naturii, legalității și corectitudinii cheltuielilor;
- verificarea folosirii sumelor primite ca avans; - auditul conturilor tertelor parti;
- confruntarea cheltuielilor cu conturile special desemnate și cu bugetul proiectului;
- verificarea veniturilor proiectului (inclusiv avansuri primite de la finanțator, dobânzi la avansuri, cofinanțări și alte venituri generate de proiect);
- informații privind localizarea precisă a sediului unde se afla originalele documentelor justificative în eventualitatea verificării acestora de către Comisia Europeană sau Curtea de Conturi

Conform Ghidul Solicitantului – **Condiții specifice de accesare a fondurilor în cadrul apelului de proiecte nr. POR/2017/3/3.1/A/2/7REGIUNI**, raportul de audit financiar confirmă că cheltuielile cuprinse în cererile de rambursare au fost verificate și:

- sunt necesare pentru realizarea proiectului,
- sunt prevăzute în contractul încheiat cu beneficiarul proiectului,
- sunt în conformitate cu principiile unui management financiar sănătos, respectiv utilizarea eficientă a fondurilor, și un raport optim cost/beneficiu (rezonabilitatea preturilor conform prevederilor OUG 66/2011),
- sunt efectuate și plătite de beneficiar sau partenerii săi,
- cheltuielile au fost plătite pe parcursul perioadei de eligibilitate,
- sunt înregistrate în contabilitatea beneficiarului/ partenerului având la bază documente justificative, sunt identificabile și verificabile, sunt 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 prețurile unitare și cantitățile decontate),
- beneficiarii vor derula fondurile aferente prefinanțării proiectelor prin conturi separate deschise special pentru proiect,

- beneficiarii care efectuează plăți în valută în cadrul proiectului solicită la rambursare contravaloarea în lei a acestora la cursul Băncii Naționale a României din data întocmirii documentelor de plată în valută.

În linii mari, principalele activități ale auditului vor avea în vedere:

Procedura generală de verificare a **eligibilității cheltuielilor**

- cererea de rambursare este conformă cu condițiile contractului de finanțare;
- beneficiarul ține o evidență contabilă folosind conturi analitice distincte pentru Proiect, iar sistemul contabil utilizat este în conformitate cu legislația națională în vigoare;
- este posibilă evaluarea eficientă și eficace a cheltuielilor cuprinse în Cererea de rambursare intermediară/finală;
- informațiile cuprinse în cererea de rambursare se reconciliază cu sistemul de contabilitate și înregistrările Beneficiarului (ex. bilanța de verificare, înregistrări din conturile analitice și sintetice, etc).

Auditorul efectuează o verificare analitică a categoriilor de cheltuieli cuprinse în Cererea de rambursare intermediară/finală și va analiza dacă:

- cheltuielile efectuate au fost prevăzute în bugetul proiectului;
- cheltuielile au fost efectuate în conformitate cu prevederile Contractului de finanțare;
- cheltuielile efectuate sunt conforme cu legislația națională și comunitară;
- suma totală solicitată la plată de către Beneficiar nu depășește finanțarea nerambursabilă prevăzută în Contractul de finanțare;
- au fost efectuate modificări ale *Bugetul proiectului* și dacă acestea au afectat scopul principal al proiectului/au modificat valoarea totală eligibilă a Proiectului;

Auditorul va analiza dacă cheltuielile efectuate de către beneficiarii proiectelor sunt justificate prin facturi și ordine de plată aferente sau alte documente contabile cu valoare justificativă echivalentă.

În urma realizării activității de audit, auditorul financiar va pune la dispoziția achizitorului un Raport de audit privind constatările factuale cu privire la verificarea cheltuielilor efectuate în cadrul unui Contract de finanțare nr. 2825/08.08.2018.

Caietul de sarcini face parte integrantă din Documentația de atribuire și stă la baza elaborării ofertei, constituind ansamblul cerințelor pe baza cărora se elaborează propunerea tehnică și financiară de către fiecare ofertant.

Auditul se va baza pe un studiu complet și înțelegerea clauzelor stabilite în Contractul de finanțare nerambursabilă, o atenție deosebită acordându-se aspectelor calitative ale proiectului, testării conformității cu procedurile și cerințele stabilite prin clauzele contractului de finanțare.

Raportul de audit se va realiza în 20 zile de la data transmiterii de către Achizitor a ordinului de începere al serviciilor.

6. DURATA CONTRACTULUI:

Durata contractului este de 20 zile de la emiterea ordinului de începere. Contractul se va derula până în ianuarie 2020 și oricum pe toată perioada de implementare, și se poate prelungi, fără costuri suplimentare, pe întreaga perioadă de derulare a proiectului, conform clauzelor contractuale.

PREZENTAREA OFERTEI

Oferta va conține servicii care să corespundă cerințelor minimale din prezentul caiet de sarcini, respectiv organizarea activităților și structurarea acestora în cadrul ofertei financiare ce urmează a fi prestate pentru ducerea la îndeplinire a cerințelor din caietul de sarcini.

Propunerea tehnica/financiara: se va prezenta o descriere detaliata a serviciilor care sa respecte cerintele din caietul de sarcini.

Oferta va cuprinde termenul de prestare a serviciului pentru sesiunea de audit.

Propunerea financiară va fi elaborată pentru fiecare componentă în parte, având în vedere că în conformitate cu Bugetul proiectului, parte integrantă a Contractului de finanțare, valoarea totală estimată este în cuantum de 5.000,00 lei fara TVA , respectiv 5.950, 00 lei (TVA inclus).

Valorile estimate pentru fiecare componentă în parte, conform bugetului componenteii respectiv din cadrul Contractului de finanțare, sunt prezentate în tabelul de mai jos:

Nr. Crt.	Denumire	Pret lei fara tva	Pret total lei Inklusiv tva
1	2	3	4
1.	Componenta nr.1 – Aleea Sagetii nr.5 sc.A+B		
2.	Componenta nr. 2 – Str.Harniciei nr.3,sc.A+B+C		
3.	Componenta nr.3 – str.Lacului nr.32		
4.	Componenta nr.4 – Str.Muzicii nr.10		
5.	Componenta nr.5 – str.Intrarea Pogonici nr.2, sc.A+B		
	Total	5.000,00 lei	5.950,00 lei

Valoarea estimată a contractului, privind prestarea serviciului de audit financiar este de 5.000,00 lei, fără TVA. Propunerea tehnica trebuie sa reflecte asumarea de catre ofertant a tuturor cerintelor/obligatiilor prevazute in Caietul de sarcini.

V. PLATA

Plata serviciilor se va face în RON, prin virament bancar (prin Trezorerie), în contul operatorului economic desemnat câștigător, după semnarea de ambele părți a Procesului verbal de recepție cantitativă și calitativă, în maxim 30 zile de la acceptarea facturii de către autoritatea contractantă.

Manager Proiect
Magdalena NICOARĂ



Asistent Proiect
Iulia Ciupercea



DRAFT

CONTRACT DE PRESTARI SERVICII

Nr. _____ data _____

Preambul

În temeiul Legii nr. 98/2016 privind achizițiile publice cu modificările și completările ulterioare și a HG nr. 395/2016 pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a prevederilor referitoare la atribuirea contractului de achiziție publică/acordului-cadru din Legea nr. 98/2016 privind achizițiile publice, se încheie prezentul contract, între:

Art. 1. Părți contractante

MUNICIPIUL TIMIȘOARA, prin Primar, cu sediul în Timișoara, bv. C. D. Loga nr. 1, cod fiscal 14756536, tel. 0256-408.367, fax 0256-204.177, reprezentată prin Nicolae Robu - Primar și Steliana Stanciu – Director Direcția economică în calitate de **Achizitor**, pe de o parte

și

S.C., cu sediul în loc....., str.....nr....., înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului sub nr. J..... /..... /....., cod unic de înregistrare, atribut fiscal, tel:, fax: - , e-mail:, reprezentată prin, funcția Administrator, în calitate de **Prestator**, pe de altă parte.

Art. 2. Definiții

2.1. – În prezentul contract următorii termeni vor fi interpretați astfel:

- a. **contract** - reprezintă prezentul contract și toate Anexele sale;
- b. **Achizitor și prestator** - părțile contractante, așa cum sunt acestea numite în prezentul contract;
- c. **prețul contractului** - prețul plătit prestatorului de către achizitor, în baza contractului, pentru îndeplinirea integrală și corespunzătoare a tuturor obligațiilor sale asumate prin contract;
- d. **servicii** - activități a căror prestare face obiectul contractului;
- e. **forța majoră** - un eveniment mai presus de controlul părților, care nu se datorează greșelii sau vinei acestora, care nu putea fi prevăzut la momentul încheierii contractului și care face imposibilă executarea și, respectiv, îndeplinirea contractului; sunt considerate asemenea evenimente: războaie, revoluții, incendii, inundații sau orice alte catastrofe naturale, restricții apărute ca urmare a unei carantine, embargou, enumerarea nefiind exhaustivă, ci enunțiativă. Nu este considerat forță majoră un eveniment asemenea celor de mai sus care, fără a crea o imposibilitate de executare, face extrem de costisitoare executarea obligațiilor uneia din părți;
- f. **AMPOR** – Autoritatea de Management pentru Programul Operațional Regional.
- g. **zi** - zi calendaristică; an-365 de zile.

Rezilierea contractului – desființarea pe viitor a contractului fără ca acesta să aducă atingere prestațiilor succesive care au fost făcute anterior rezilierii;

- h. **forța majoră** - un eveniment mai presus de controlul părților, care nu se datorează greșelii sau vinei acestora, care nu putea fi prevăzut la momentul încheierii contractului și care face imposibilă executarea și, respectiv, îndeplinirea contractului; sunt considerate asemenea evenimente: războaie, revoluții, incendii,

inundații sau orice alte catastrofe naturale, restricții apărute ca urmare a unei carantine, embargou, enimerarea nefiind exhaustivă ci enunțiativă. Nu este considerat forță majoră un eveniment asemenea celor de mai sus care, fără a crea o imposibilitate de executare, face extrem de costisitoare executarea obligațiilor uneia din părți;

i. daune - interese – compensări sau despăgubiri bănești pe care o parte le poate cere celeilalte părți, pe calea instanței, pentru repararea prejudiciilor cauzate prin neexecutarea ori executarea defectuoasă sau cu întârziere a obligațiilor contractuale;

j. penalitate - despăgubirea stabilă în contract ca fiind plătită de către una din părțile contractante către cealaltă parte în caz de neîndeplinire a obligațiilor din contractul de servicii sau de îndeplinire cu întârziere față de termenele limită, astfel cum au fost stabilite de către părți;

k.conflict de interese – orice situație în care membrii personalului autorității contractante sau a unui furnizor de servicii de achiziție care acționează în numele autorității contractante, care sunt implicați în desfășurarea procedurii de atribuire sau care pot influența rezultatul acesteia au, în mod direct sau indirect, un interes financiar, economic sau un alt interes personal, care ar putea fi perceput ca element care compromite imparțialitatea ori independența lor în contextul procedurii de atribuire;

l. zi - zi calendaristică; an - 365 de zile.

h. garanția de bună execuție a contractului – garanția constituită de către prestator în scopul asigurării achizitorului de îndeplinirea cantitativă, calitativă și în perioada convenită a contractului .

m. garanția serviciilor - garanție care curge de la data recepției efectuată la terminarea prestării serviciilor (inclusiv a finalizării remedierilor) și până la recepția finală.

n. Recepția la terminarea serviciilor - recepția efectuată la terminarea completă a serviciilor.

o. Recepția finală - recepția efectuată după expirarea perioadei de garanție.

p. CAFR – Camera Auditorilor Financiari din România

Art. 3. Interpretare

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

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

CLAUZE OBLIGATORII

Art. 4. Obiectul principal al contractului

4.1. – (1) Obiectul contractului constă în auditarea cheltuielilor efectuate în cadrul proiectului „Îmbunătățirea eficienței energetice în sectorul rezidențial prin reabilitarea termică a blocurilor de locuințe: ” Zona Dâmbovița I” - Cod SMIS 2014+: 117520, contract de finanțare 2825/08.08.2018, finanțat prin Programului Operațional Regional 2014-2020, Axa prioritară 3, „Sprijinirea tranziției către o economie cu emisii scăzute de carbon, Prioritatea de investiții 3.1, Operațiunea A - Clădiri rezidențiale” în conformitate cu documentația de atribuire, caietul de sarcini, cu respectarea reglementărilor legale în vigoare și obligațiile asumate prin prezentul contract.

(2) Auditorul va verifica dacă cheltuielile prezentate de beneficiar în Cererile de rambursare s-au făcut în interesul proiectului și că acestea sunt corecte și eligibile.

Auditorul verifică dacă:

- fondurile au fost cheltuite în conformitate cu termenii și condițiile Contractului de Finanțare nr. 2825/08.08.2018
- cheltuielile solicitate la plată sunt reale, exacte și eligibile.

Proiectul mai sus menționat include următoarele obiective de investiții:

- 1 - „Reabilitare termică bloc Aleea Săgeții, nr.5, sc. A+B”;
- 2 - „Reabilitare termică bloc str. Hărniciei, nr.3, sc. A+B+C”;
- 3 - „Reabilitare termică bloc str. Lacului, nr.32”;
- 4 - „Reabilitare termică bloc str. Muzicii, nr.10”;
- 5 - „Reabilitare termică bloc Intrarea Pogonici, nr.2, SC. A+B”;

Art. 5. Prețul contractului

5.1. – Prețul convenit pentru îndeplinirea contractului plătit prestatorului de către achizitor este de lei, la care se adaugă TVA, conform propunerii financiare anexă la contract;

5.2. – Pretul este ferm și nu se actualizează.

Art. 6. Durata contractului

6.1. - Perioada de prestare a serviciilor este de 20 de zile de la data emiterii ordinului de începere.

6.2. – Contractul se derulează pe toată durata de implementare a proiectului „Îmbunătățirea eficienței energetice în sectorul rezidențial prin reabilitarea termică a blocurilor de locuințe: ” Zona Dâmbovița I” - Cod SMIS 2014+: 117520, contract de finanțare 2825/08.08.2018, finanțat prin POR 2014-2020, , Axa prioritară 3, „Sprijinirea tranziției către o economie cu emisii scăzute de carbon, Prioritatea de investiții 3.1, Operațiunea A-Clădiri rezidențiale”, respectiv până la data de 31.01.2020.

(1) Părțile pot conveni de comun acord prelungirea valabilității contractului de prestări servicii dacă situația o impune, fără costuri suplimentare.

(2) În condițiile în care, din motive obiective, perioada de implementare a proiectului se va prelungi pe baza unui act adițional încheiat cu Autoritatea de Management (AM POR), **contractul de prestări servicii audit financiar va fi prelungit în mod automat, fără modificarea valorii acestuia.**

6.3. Prestarea serviciilor de audit financiar va începe numai după emiterea și transmiterea Ordinului de începere a serviciilor.

Art. 7. Executarea contractului

7.1. - Executarea contractului începe la data prevăzută în ordinul de începere a serviciilor, întocmit și transmis de achizitor și produce efecte de la data semnării lui de către părți.

7.2. - Contractul nu va fi considerat finalizat până când procesul-verbal de recepție finală a serviciului nu va fi semnat de comisia de recepție, care confirmă că serviciile au fost prestate conform contractului.

7.3.- Contractul nu va fi considerat finalizat până la expirarea duratei de 5 ani după perioada de implementare a proiectului. Prestatorul este responsabil față de achizitor și în fața oricărui organism abilitat să verifice modul de utilizare a finanțării nerambursabile pentru toate serviciile ce cad în sarcina sa pe perioada de implementare a proiectului și pentru eventualele nereguli constatate ulterior implementării proiectului.

Art. 8. Documentele contractului

8.1. - Documentele sunt anexe ale contractului și constituie parte componentă a contractului:

- a) Caietul de sarcini nr.;
- b) Propunerea financiară postată în SEAP;
- c) Garanția de bună execuție constituită conform art. 14 din prezentul contract;

Art.9. Standarde

9.1. - Prestatorul garantează că, pentru implementarea proiectului „Îmbunătățirea eficienței energetice în sectorul rezidențial prin reabilitarea termică a blocurilor de locuințe: ” Zona Dâmbovița I” - Cod SMIS 2014+:

117520, va presta serviciile la standardele și sau performanțele solicitate de către Achizitor și asumate de către Prestator prin propunerea tehnică, caietul de sarcini și prezentul contract.

Art. 10. Caracterul confidențial al contractului

10.1. – Contractul are caracter de document public. Accesul persoanelor la aceste informații se realizează cu respectarea termenelor și procedurilor prevăzute de reglementările legale privind liberul acces la informațiile de interes public, și nu poate fi restricționat decât în măsura în care aceste informații sunt clasificate sau protejate de un drept de proprietate intelectuală potrivit legii.

Art. 11. Obligațiile principale ale prestatorului

11.1. - Prestatorul se obligă să presteze serviciile la standardele și sau performanțele prezentate în propunerea tehnică, caietul de sarcini anexă la contract.

11.2. - Prestatorul se obligă să presteze serviciile în termenul de prestare prezentat în propunerea tehnică;

11.3. – Prestatorul se obligă să despăgubească achizitorul împotriva oricărui:

i) reclamații și acțiuni în justiție, ce rezultă din încălcarea unor drepturi de proprietate intelectuală (brevete, nume, mărci înregistrate etc.), legate de echipamentele, materialele, instalațiile sau utilajele folosite pentru sau în legătură cu serviciile achiziționate, și

ii) daune-interese, costuri, taxe și cheltuieli de orice natură, aferente, cu excepția situației în care o astfel de încălcare rezultă din respectarea caietului de sarcini întocmit de achizitor.

11.4 – (1) Prestatorul are obligația de a pune la dispoziția AM POR, Organismului Intermediar, Autorității de Certificare și Plată, Autorității de Audit, Comisiei Europene și oricărui alt organism abilitat să verifice modul de utilizare a finanțării nerambursabile, la cerere și în termen, documentele solicitate și asigură toate condițiile pentru efectuarea verificărilor la fața locului.

(2) În cazul în care organismele abilitate să verifice modul de utilizare a finanțării nerambursabile constată că serviciile care fac obiectul prezentului contract nu au fost prestate sau au fost prestate necorespunzător, prestatorul se obligă să remedieze, în termenii specificați de organismul de control, pe cheltuiala sa, toate serviciile în cauză, fără nicio sumă suplimentară față de valoarea prezentului contract în sarcina achizitorului.

(3) În situația în care serviciile precizate la alin.(2) nu sunt remediate, prestatorul se obligă față de achizitor că va suporta integral, fără nicio pretenție față de achizitor, toate sumele solicitate a fi returnate, precum și orice daune sau prejudicii constatate de către organismul de control.

11.5. – Prestatorul se obligă față de achizitor ca să suporte cheltuielile aferente serviciilor prevăzute la art.19.2 , în condițiile stipulate la art. 19.3.

11.6. - Sumele plătite de achizitor prestatorului, constatate ulterior de către organismele de control abilitate ca fiind necuvenite, vor fi suportate de către prestator, împreună cu accesoriile acestor sume.

Art. 12. Obligațiile principale ale achizitorului

12.1. - Achizitorul se obligă să recepționeze serviciile prestate în momentul finalizării lor.

12.2. - Achizitorul se obligă să plătească prețul către prestator în cel mai scurt termen de la acceptarea la plată a facturii emise de către prestator. Prin *cel mai scurt termen* se înțelege că plata se va face în maxim 30 de zile de la acceptarea plății de către Achizitor.

12.3. - Achizitorul, prin Echipa de Implementare a Proiectului, va avea obligația urmării clauzelor contractuale, emiterea ordinului de începere a serviciilor, avizarea plăților parțiale și finale, eliberarea garanției de bună execuție în condițiile prevăzute în prezentul contract.

Art. 13. Sancțiuni pentru neîndeplinirea culpabilă a obligațiilor

13.1. - În cazul în care, din vina sa exclusivă, prestatorul nu reușește să-și execute obligațiile asumate prin contract, atunci achizitorul are dreptul de a deduce din prețul contractului, ca penalități, o sumă echivalentă cu o cota procentuală de **0,5%** din prețul contractului pe fiecare zi de întârziere până la stingerea obligațiilor.

13.2. - În cazul în care achizitorul din vina sa exclusivă, nu își onorează obligația de plată a facturii în termen, furnizorul are dreptul de a solicita plata dobânzii legale penalizatoare, aplicată la valoarea plății neefectuate, în conformitate cu prevederile Legii nr.72/2013 privind măsurile pentru combaterea întârzierii în executarea obligațiilor de plată a unor sume de bani rezultând din contracte încheiate între profesioniști și între aceștia și autorități contractante, dar nu mai mult decât valoarea contractului.

13.3. - Achizitorul își rezervă dreptul de a renunța oricând la contract, printr-o notificare scrisă adresată prestatorului, fără nici o compensație, dacă acesta din urmă dă faliment. În acest caz, prestatorul are dreptul de a pretinde numai plata corespunzătoare pentru partea din contract îndeplinită până la data denunțării unilaterale a contractului.

CLAUZE SPECIFICE

14. Garanția de bună execuție a contractului.

14.1. -- Prestatorul se obligă să constituie garanția de bună execuție a contractului în cuantum de **5%** din valoarea contractului .

14.2 - Cuantumul garanției de bună execuție este de si reprezinta **5 %** din valoarea fără TVA a contractului și se constituie în maxim **5 zile lucratoare** de la semnarea contractului, în conformitate cu prevederile art. 39 și 40 din HG nr. 395/2016 și se va restitui conform art. 42 din HG 395/2016. Perioada pentru care se constituie garanția de bună execuție acoperă întreaga durată de valabilitate a contractului.

14.3 - Garanția de bună execuție se constituie de către prestator în scopul asigurării achizitorului de îndeplinirea cantitativă, calitativă și în perioada convenită a contractului. Achizitorul acceptă constituirea garanției de bună execuție prin:

- virament bancar

- instrument de garantare emis de o instituție de credit din România sau din alt stat sau de o societate de asigurări, în condițiile legii, și devine anexă la contract, prevederile art. 36 alin. (3) și (5) din HG nr. 395/2016 pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a prevederilor referitoare la atribuirea contractului de achiziție publică/acordului-cadru din Legea nr. 98/2016 privind achizițiile publice aplicându-se în mod corespunzător

- rețineri succesive din sumele datorate pentru facturi parțiale. În acest sens contractantul are obligația de a deschide la unitatea Trezoreriei Statului din cadrul organului fiscal competent în administrarea acestuia un cont de disponibil distinct la dispoziția autorității contractante, cont care trebuie alimentat la începutul derulării contractului cu cel puțin **0,5%** din prețul acestuia fără TVA. Pe parcursul îndeplinirii contractului, autoritatea contractantă urmează să alimenteze acest cont de disponibil prin rețineri succesive din sumele datorate și convenite contractantului până la concurența sumei stabilită drept garanție de bună execuție în documentația de atribuire. Autoritatea contractantă va înștiința achizitorul despre vărsământul efectuat, precum și despre destinația lui. Contul astfel deschis este purtător de dobândă în favoarea contractantului, sau

- depunerea în numerar la casierie

14.4 - Achizitorul are dreptul de a emite pretenții asupra garanției de bună execuție, în limita prejudiciului creat, dacă prestatorul nu își execută, execută cu întârziere sau execută necorespunzător obligațiile asumate prin prezentul contract. Anterior emiterii unei pretenții asupra garanției de bună execuție, achizitorul are obligația de a notifica acest lucru prestatorului, precizând totodată obligațiile care nu au fost respectate.

14.5 - Achizitorul se obligă să restituie garanția de bună execuție, în termen de 14 zile de la data încheierii procesului-verbal de recepție finală a serviciilor prestate, dacă nu a ridicat până la acea dată pretenții asupra ei.

Art. 15. Alte responsabilități ale prestatorului

15.1. - **(1)** Prestatorul are obligația de a presta serviciile prevăzute în contract cu profesionalismul și promptitudinea convenite angajamentului asumat și în conformitate cu propunerea sa tehnică.

15.2. - Prestatorul este pe deplin responsabil pentru prestația serviciilor în termenul de prestare convenit. Totodată, este răspunzător atât de siguranța tuturor operațiunilor și metodelor de prestare utilizate, cât și de calificarea personalului folosit pe toată durata contractului.

15.3. Prestatorul răspunde pentru daunele produse achizitorului prin orice act contrar intereselor acestuia, prin gestiune imprudentă, prin utilizarea abuzivă sau neglijentă a mijloacelor materiale și bănești ale Achizitorului.

15.4. - **(1)** În cazul în care există indicii privind săvârșirea unei infracțiuni, de către prestator, achizitorul are obligația de a sesiza de îndată organele de urmărire penală.

(2) În cazul prevăzut la alin. (1), pe perioada soluționării sesizării, prezentul contract se suspendă.

Art. 16. Alte responsabilități ale achizitorului

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

16.2. - Achizitorul are dreptul de a supraveghea desfășurarea prestării serviciilor și de a stabili conformitatea lor cu specificațiile din anexele la contract prin reprezentantul său din cadrul Echipei de Implementare a Proiectului.

16.3. - **(1)** Echipa de Implementare a Proiectului are obligația de a urmări îndeplinirea clauzelor contractuale, de a efectua recepția serviciilor, de a viza facturile emise și de a restitui garanția de bună execuție.

(2) Echipa de Implementare a Proiectului va solicita prestatorului, ori de câte ori este necesar, prezentarea stadiului de prestare a serviciilor, precum și orice alte documente care pot dovedi stadiul de realizare a obligațiilor contractuale.

Art. 17. Recepție și verificări

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

17.2 – Recepțiile vor fi efectuate de către Echipa de Implementare a Proiectului din cadrul Primăriei Municipiului Timișoara.

17.3 – În cazul în care, în cadrul procedurilor de recepții se fac observații, Prestatorul va proceda la prestarea serviciilor efectuate necorespunzător.

17.4 – Prestatorul va prezenta la solicitarea achizitorului stadiul derulării contractului.

Art. 18. Perioada de garanție acordată serviciilor prestate

18.1. – Perioada de garanție a serviciilor curge de la data recepției la terminarea prestării serviciilor (inclusiv a finalizării remedierilor) și până la recepția finală.

18.2. – În perioada de garanție a serviciilor, prestatorul are obligația, în urma dispoziției date de achizitor și/sau de către orice organism abilitat să verifice modul de utilizare a finanțării nerambursabile, de a efectua toate modificările și sau remedierile solicitate de către aceștia, fără nicio o sumă suplimentară față de valoarea contractului în sarcina achizitorului.

18.3. – În cazul în care prestatorul nu prestează serviciile prevăzute la art. 18.2, achizitorul este îndreptățit să angajeze și să plătească alte persoane care să le execute. Prestatorul se obligă să suporte integral cheltuielile aferente acestor servicii sau să fie reținute din sumele cuvenite acestuia.

Art.19. Modalități de plată

19.1 – Achizitorul are obligația de a efectua plata către prestator în cel mai scurt timp posibil de la acceptarea la plată a facturii de către acesta. Prin cel mai scurt timp posibil se înțelege că plata se va face în 30 zile de la acceptarea plății de către Achizitor.

19.2 – Factura nu se va emite înainte de acordul achizitorului, prin reprezentanții săi din cadrul Echipei de Implementare a Proiectului, privind verificarea cantitativă și calitativă a serviciilor real prestate.

19.3 – Serviciile pe care prestatorul le prestează în afara celor prevăzute în contract, fără a avea acceptul achizitorului, nu vor fi plătite de către acesta din urmă.

Art. 20. Ajustarea prețului contractului

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

20.2.- Prețul contractului de achiziție publică este ferm, exprimat în lei și nu poate fi ajustat pe toată durata de derulare a contractului.

Art.21 - Clauze generale referitoare la protecția datelor cu caracter personal

21.1 – Prestatorul colectează și prelucrează datele personale ale Beneficiarului în conformitate cu legislația în vigoare, în modalități care asigură confidențialitatea și securitatea adecvată a acestor date, în vederea asigurării protecției împotriva prelucrării neautorizate sau ilegale și împotriva pierderii, a distrugerii sau a deteriorării accidentale.

21.2 - În procesul de prelucrare a datelor cu caracter personal, Prestatorul aplică prevederile Regulamentului (UE) 2016/679 al Parlamentului European și al Consiliului din 27 aprilie 2016 privind protecția persoanelor fizice în ceea ce privește prelucrarea datelor cu caracter personal și privind libera circulație a acestor date și de abrogare a directivei 95/46/CE (regulamentul general privind protecția datelor) și ale legislației naționale.

21.3 - Scopul prelucrării: Datele cu caracter personal ale Beneficiarului, comunicate în cadrul prezentului contract, vor fi prelucrate de Prestator în scopul executării prezentului contract la care Beneficiarul este parte contractantă.

21.4 - Categoriile de date: Datele cu caracter personal colectate și prelucrate în vederea executării prezentului contract sunt următoarele: (de ex.: nume și prenume, adresa, serie și număr carte de identitate, cod numeric personal, număr de telefon/fax, adresa de poștă electronică, cod bancar).

21.5 - Datele personale ale Beneficiarului, comunicate în cadrul prezentului contract, pot fi comunicate de Prestator instituțiilor publice, în conformitate cu obligațiile legale care îi revin acestuia.

21.6 - În situația în care este necesară prelucrarea datelor personale ale Beneficiarului în alte scopuri decât cele prevăzute la art. 21.3, prestatorul va informa beneficiarul și îi va solicita acordul scris cu privire la prelucrarea datelor cu caracter personal, în conformitate cu prevederile legislației în vigoare.

21.7 – Prestatorul asigură dreptul Beneficiarului la informare și acces la datele cu caracter personal, dreptul la rectificare, actualizare, portabilitate, ștergere, la restricționare și opoziție în conformitate cu prevederile legislației în vigoare.

21.8 - Datele personale ale Beneficiarului sunt păstrate de către Prestator pe întreaga perioadă de executare a contractului și ulterior încetării acestuia, în conformitate cu prevederile legale referitoare la arhivarea documentelor.

Art. 22. Amendamente

22.1. - Părțile contractante au dreptul, pe durata îndeplinirii contractului, de a conveni modificarea clauzelor contractului, prin act adițional, numai în cazul apariției unor circumstanțe care lezează interesele legitime ale acestora și care nu au putut fi prevăzute la data încheierii contractului.

22.2. Dacă pe parcursul îndeplinirii contractului, prestatorul nu respectă termenul de livrare sau de prestare a serviciilor, acesta are obligația de a notifica, în timp util, achizitorul; modificarea datei/perioadelor de furnizare asumate în termenul de livrare se face cu acordul părților, prin act adițional.

22.3. – În afara cazului în care achizitorul este de acord cu o prelungire a termenului de furnizare, orice întârziere în îndeplinirea contractului dă dreptul achizitorului de a solicita penalități prestatorului, în cuantum de 0,5% din prețul contractului pe fiecare zi de întârziere până la stingerea obligațiilor.

Art. 23 - SUBCONTRACTANȚI / TERȚI SUSȚINĂTORI / ASOCIAȚI (DACĂ ESTE CAZUL)

23.1. (1) În aplicarea prevederilor art. 218 din Legea nr. 98/2016, autoritatea contractantă are obligația de a stabili clauze contractuale obligatorii privind cesiunea de creanță în favoarea subcontractanților legată de partea/părțile din contract care sunt îndeplinite de către aceștia.

(2) În vederea determinării valorii creanței, ofertantul are obligația de a cuprinde în oferta sa denumirea subcontractanților și datele de contact ale acestora, partea/părțile din contract care urmează a fi îndeplinite de către aceștia, valoarea la care se ridică partea/părțile respective, precum și acordul subcontractanților cu privire la aceste aspecte.

23.2. Înlocuirea/implicarea subcontractanților de către contractant în perioada de implementare a contractului poate interveni în următoarele situații:

- a) înlocuirea subcontractanților nominalizați în ofertă și ale căror activități au fost indicate în ofertă ca fiind realizate de subcontractanți,
- b) declararea unor noi subcontractanți ulterior semnării contractului de achiziție publică în condițiile în care lucrările/serviciile ce urmează a fi subcontractate au fost prevăzute în ofertă fără a se indica inițial opțiunea subcontractării acestora,
- c) renunțarea/retragerea subcontractanților din contractul de achiziție publică.

23.3. În situațiile prevăzute la 23.2, autoritatea contractantă are obligația de a solicita prezentarea contractelor încheiate între contractant și subcontractanții declarați ulterior, care să conțină obligatoriu, cel puțin următoarele elemente:

- a) activitățile ce urmează a fi subcontractate;
- b) numele, datele de contact, reprezentanții legali ai noilor subcontractanți;
- c) valoarea aferentă prestațiilor noilor subcontractanți.

23.4. În situațiile prevăzute la art. 23.2, noii subcontractanți au obligația de a prezenta o declarație pe propria răspundere prin care își asumă respectarea prevederilor caietului de sarcini și a propunerii tehnice depuse de către contractant la ofertă, aferentă activității supuse subcontractării.

23.5. Contractele menționate la art. 23.3 și declarațiile menționate la art. 23.4 vor fi prezentate cu cel puțin 15 zile înainte de momentul începerii executării lucrărilor/prestării serviciilor de către noii subcontractanți.

23.6. În situațiile prevăzute la art. 23.2, noii subcontractanți au obligația de a transmite certificatele și alte documente necesare pentru verificarea inexistenței unor situații de excludere și a resurselor/capabilităților corespunzătoare părților de implicare în contractul de achiziție publică.

23.7. Înlocuirea/implicarea subcontractanților de către contractant în perioada de implementare a contractului se realizează cu acordul autorității contractante.

23.8. Situația prevăzută la art. 23.2 nu reprezintă modificare substanțială, așa cum este aceasta definită la art. 221 din Legea nr. 98/2016.

23.9. (1) În situația prevăzută la art. 23.2 lit. a), valoarea aferentă activităților subcontractate va fi cel mult egală cu valoarea declarată în cadrul ofertei ca fiind subcontractată, la care se poate adăuga numai ajustarea prețurilor existente în contract.

(2) În situația prevăzută la art. 23.2 lit. a), obiectul noului contract de subcontractare nu trebuie să modifice obiectul contractului de subcontractare anterior.

(3) Obiectul și valoarea noului contract de subcontractare nu vor conține serviciile prestate de către subcontractantul inițial și nici valoarea aferentă acestora.

23.10. În situația prevăzută la art. 23.2 lit. b), contractantul are dreptul de a implica noi subcontractanți pe durata executării contractului, cu condiția ca nominalizarea acestora să nu reprezinte o modificare substanțială a contractului de achiziție publică în condițiile art. 221 din Legea nr. 98/2016.

23.11. Situația prevăzută la art. 23.2 lit. b) nu reprezintă o modificare substanțială așa cum este aceasta definită la art. 221 din Legea nr. 98/2016, dacă se îndeplinesc următoarele condiții cumulative:

a) introducerea unui nou subcontractant nu are impact asupra îndeplinirii criteriilor de calificare/selecție sau în privința aplicării criteriului de atribuire raportat la momentul evaluării ofertelor;

b) introducerea unui nou subcontractant nu modifică prețul contractului dintre autoritatea contractantă și contractant;

c) introducerea unui nou subcontractant este strict necesară pentru îndeplinirea contractului de achiziție publică;

d) prin introducerea unui nou subcontractant nu este schimbat caracterul general al obiectului contractului de achiziție publică, fapt ce presupune că scopul contractului, precum și indicatorii principali ce caracterizează rezultatul respectivului contract rămân nemodificați.

23.12. În situația prevăzută la art. 23.2 lit.c), în cazul în care un contract de subcontractare este denunțat unilateral/reziliat de către una din părți, contractantul are obligația de a prelua partea/părțile din contract aferente activității subcontractate sau de a înlocui acest subcontractant cu unul nou în condițiile art.23.2 lit.a).

23.13. (1) În cazul în care prestatorul întâmpină dificultăți pe parcursul executării contractului de achiziție publică, iar susținerea acordată de unul sau mai mulți terți vizează îndeplinirea criteriilor referitoare la situația economică și financiară și/sau capacitatea tehnică și profesională, achizitorul va solicita ofertantului ca prin actul încheiat cu terțul/terții susținător(i) să garanteze materializarea aspectelor ce fac obiectul respectivului angajament ferm. Prevederile contractuale dintre achizitor și contractantul principal/prestator vor asigura că achizitorul poate aplica această obligație.

(2) Achizitorul va trebui, de asemenea, să includă în contract, printr-un act adițional, clauze specifice care să permită autorității contractante să urmărească orice pretenție la daune pe care contractantul ar putea să o aibă împotriva terțului/terților susținător/susținători pentru nerespectarea obligațiilor asumate prin angajamentul ferm, cum ar fi, dar fără a se limita la, printr-o cesiune a drepturilor contractantului către autoritatea contractantă, cu titlu de garanție.

Art. 24. Cesiunea

24.1 - Prestatorului îi este permisă doar cesiunea creanțelor născute din prezentul contract numai cu acordul scris al achizitorului.

24.2 - Obligațiile născute din prezentul contract, rămân în sarcina părților contractante, astfel cum au fost stipulate și asumate inițial.

Art. 25. Forța majoră

25.1 - Forța majoră este constatată de o autoritate competentă.

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

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

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

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

Art. 26. Rezilierea contractului

26.1. (1) - Achizitorul își rezervă dreptul de a denunța unilateral contractul de servicii, în cel mult 30 de zile de la apariția unor circumstanțe care nu au putut fi prevăzute la data încheierii contractului și care conduc la modificarea clauzelor contractuale în așa măsură încât îndeplinirea contractului respectiv ar fi contrară interesului public.

(2) - Achizitorul își rezervă dreptul de a denunța unilateral contractul de servicii în cazul în care pe durata prestării serviciilor, auditorului financiar independent i s-a retras această calitate de către CAFR.

(3) Dacă se constată retragerea calității de auditor financiar de către CAFR, Achizitorul are dreptul de a iniția procedura de achiziție publică, conform legislației în vigoare în vederea atribuirii contractului de prestări servicii de audit unui alt prestator.

26.2 Contractul poate fi reziliat prin acordul părților contractante fără plata de penalități

26.3. În cazul prevăzut la art. 26.1 și 26.2 prestatorul are dreptul de a pretinde numai plata corespunzătoare pentru partea din contract îndeplinită până la data denunțării unilaterale a contractului.

26.4. - Prezentul contract încetează de plin drept, fără a mai fi necesară intervenția instanțelor judecătorești, în următoarele cazuri:

- una din părți este declarată în stare de incapacitate de plată sau a fost declarată procedura de lichidare (faliment) înainte de începerea executării prezentului contract;
- prestatorul cesionează drepturile și obligațiile sale prevăzute de prezentul contract fără acordul celeilalte părți, cu plata de despăgubiri în sarcina prestatorului; în acest caz prestatorul se obligă să plătească achizitorului despăgubiri în cuantum egal cu valoarea contractului inclusiv TVA;
- prestatorul nu și-a executat sau și-a executat în mod necorespunzător oricare din obligațiile care îi revin prin contract, cu plata de despăgubiri în sarcina prestatorului; în acest caz prestatorul se obligă să plătească achizitorului despăgubiri în valoare egală cu valoarea contractului inclusiv TVA; neîndeplinirea obligațiilor contractuale se constată de către reprezentantul achizitorului din cadrul Echipei de Implementare a Proiectului, care poate solicita rezilierea contractului după două notificări consecutive transmise prestatorului, prin care i se aduce la cunoștință faptul că nu și-a executat sau și-a executat în mod necorespunzător oricare din obligațiile care îi revin prin contract;

26.5. - În cazul în care din culpa prestatorului, Achizitorul pierde finanțarea aferentă proiectului „Îmbunătățirea eficienței energetice în sectorul rezidențial prin reabilitarea termică a blocurilor de locuințe: ” Zona Dâmbovița I” - Cod SMIS 2014+: 117520, contract de finanțare 3137/20.09.2018, Prestatorul se obligă să îl despăgubească pe Achizitor cu toată valoarea prezentului contract, la care se adaugă TVA.

Art. 27. Soluționarea litigiilor

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

27.2. - Dacă, după 15 zile de la începerea acestor tratative amiabile, achizitorul și prestatorul nu reușesc să rezolve în mod amiabil o divergență contractuală, fiecare poate solicita ca disputa să se soluționeze de către instanța judecătorească competentă de pe raza municipiului Timișoara.

Art. 28. Limba care guvernează contractul

28.1. - Limba care guvernează contractul este limba română.

Art. 29. Comunicări

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

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

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

Art. 30. Legea aplicabilă contractului

30.1. - Contractul va fi interpretat conform legilor din România.

Părțile au înțeles să încheie astăzi prezentul contract în trei exemplare, din care unul pentru prestator.

**ACHIZITOR
MUNICIPIUL TIMISOARA
PRIMAR
NICOLAE ROBU**

.....

PRESTATOR
.....
prin reprezentant

**DIRECȚIA ECONOMICĂ
DIRECTOR
STELIANA STANCIU**

**MANAGER PROIECT
MAGDALENA NICOARĂ**

**ȘEF SERVICIU JURIDIC
CAIUȘ ȘULI**

**RESPONSABIL JURIDIC
MIHAELA DUMITRU**

Verificat serviciul juridic/ Responsabil juridic Mihaela Dumitru



OPERATOR ECONOMIC

(denumirea/numele)

FORMULAR DE OFERTA

Către

MUNICIPIUL TIMISOARA
BV. C.D.LOGA NR.1, TIMISOARA

Domnilor,

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, sa prestam **servicii avand ca obiect: audit financiar pentru proiectul „Îmbunătățirea eficienței energetice în sectorul rezidențial prin reabilitarea termică a blocurilor de locuințe: Zona Dâmbovița I", Cod SMIS 2014+:117520**, pentru suma de (suma în litere și în cifre, precum și moneda ofertei), la care se adaugă taxa pe valoarea adăugată în valoare de (suma în litere și în cifre).

1. Ne angajăm ca, în cazul în care oferta noastră este stabilită câștigătoare, sa prestam serviciile pe întreaga perioadă de derulare a contractului (Contractul se derulează pe toată perioada de implementare a proiectului).
2. Ne angajăm sa menținem aceasta oferta valabilă pentru o durată de 45 zile, 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.
3. Până la încheierea și semnarea contractului de achiziție publică această oferta, împreună cu comunicarea transmisă de dumneavoastră, prin care oferta noastră este stabilită câștigătoare, vor constitui un contract angajant între noi.
4. Am înțeles și consimțim ca, în cazul în care oferta noastră este stabilită ca fiind câștigătoare, sa constituim garanția de bună execuție în conformitate cu prevederile din documentația de atribuire.
5. Înțelegem ca nu sunteți obligați sa acceptați oferta cu cel mai mic pret sau orice alta oferta pe care o puteți primi.

Anexez **certificatul ONRC**/documente echivalente emise în țara de rezidență, din care sa reiasă ca sunt legal constituit, ca nu ma aflu în niciuna din situațiile de anulare a constituirii precum și faptul ca am capacitatea profesională de a realiza activitățile care fac obiectul contractului.

Data

.....,
(nume, prenume, semnătură și stampila)



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



OPERATOR ECONOMIC

(denumirea/numele)

CENTRALIZATOR PREȚURI

conform celor specificate în caietul de sarcini

Nr. Crt.	Denumire	Pret unitar fără TVA	Total fără TVA	Total valoare cu TVA
	1	2.	3.	
1.	Componenta 1 - „Reabilitare termică imobil Aleea Săgeții nr. 5, sc. A+B”;			
2.	Componenta 2 - „Reabilitare termică imobil Str. Hărniciei nr. 3, sc. A+B+C”;			
3.	Componenta 3 - „Reabilitare termică imobil Str. Lacului nr. 32”;			
4.	Componenta 4 - „Reabilitare termică imobil Str. Muzicii nr. 10”;			
5.	Componenta 5 - „Reabilitare termică imobil Intrarea Pogonici nr. 2, sc. A+B”.			
	Total			

Data

.....,
(nume, prenume, semnătură și stampila)

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



Anexa la oferta tehnica

Cerinte minime caiet sarcini nr. SC2019 – 5572/06.03.2019	Descriere ofertant
<p>1.3 Condiții și cerințe minime de participare în vederea selectării prestatorului</p> <p>În vederea prestării acestor servicii, conform legislației în vigoare au dreptul să depună oferte</p> <ul style="list-style-type: none">- persoane fizice și juridice înscrise în Registrul auditorilor financiari activi întocmit de Camera Auditorilor Financiari din România (CAFR), înregistrată fiscal în România și care deține viza de membru activ al CAFR pe anul respectiv.- auditorul financiar independent (persoana fizică) să nu fi fost sancționat în ultimii 3 ani de către Departamentul de monitorizare și competență profesională al CAFR.- Cu titlu informativ, lista auditorilor financiari persoane fizice și juridice, autorizate de către CAFR, conform legislației în vigoare, este publicată pe site-ul http://www.cafr.ro. secțiunea "Membrii CAFR", subsecțiunea "Registru CAFR".	
<p>1.4. Capacitatea tehnică și/sau profesională;</p> <p>În vederea prestării serviciilor care fac obiectul prezentului caiet de sarcini, auditorul financiar trebuie să prezinte următoarele documente doveditoare:</p> <ul style="list-style-type: none">a. Certificat de atestare a calității de auditor financiar eliberat de CAFR. Se va prezenta copia documentului, iar în cazul în care va fi declarat câștigător, la solicitarea autorității contractante va prezenta o copie legalizată a documentului;b. Carnet de membru al CAFR vizat cu mențiunea "Activ" pentru anul respectivc. Certificat fiscal eliberat de Administrația financiară teritorială la care este arondat sediul persoanei fizice sau juridice. Ofertantul declarat câștigător, la	



<p>solicitarea autoritatii contractante va prezenta documentul în original.</p> <p>d. Declarația 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 competență profesională a CAFR.</p>	
<p>3.Obiectul contractului de audit</p> <p>Obiectul contractului constă în auditarea cheltuielilor efectuate în cadrul proiectului „Îmbunătățirea eficienței energetice în sectorul rezidențial prin reabilitarea termică a blocurilor de locuințe :zona Dambovita I”- Cod SMIS 2014+: 117520</p> <p>Auditorul va verifica dacă cheltuielile prezentate de beneficiar în Cererile de rambursare s-au făcut în interesul proiectului și că acestea sunt corecte și eligibile.</p> <p>Auditorul verifică dacă:</p> <ul style="list-style-type: none">• fondurile au fost cheltuite în conformitate cu termenii și condițiile Contractului de Finanțare nr. 2825/08.08.2018• cheltuielile solicitate la plată sunt reale, exacte și eligibile.	
<p>3.1. Planificarea, procedurile, documentația și dovezile de audit</p> <p>Auditorul își va planifica activitatea astfel încât verificarea cheltuielilor să fie realizată efectiv, să respecte Ghidul Solicitantului – Condiții specifice de accesare a fondurilor în cadrul apelului de proiecte nr. POR/2017/3/3.1/A/2/7REGIUNI. De asemenea, auditorul va menționa în raport că acesta a fost întocmit cu respectarea termenilor de referință și în conformitate cu Standardele Internaționale ale Serviciilor Conex (ISRS) 4400.</p>	
<p>3.2. Raportarea</p> <p>Raportul privind constatările factuale pentru verificarea cheltuielilor efectuate în cadrul unui contract finanțat prin POR trebuie să descrie scopul și procedurile agreate ale angajamentului, suficient de detaliat încât să permită Beneficiarului și Autorității de Management să înțeleagă natura și aria de cuprindere a auditului și opinia de audit.</p> <p>Raportul de audit privind constatările factuale va însoți Cererea de rambursare finală.</p> <p>Raportul de audit elaborat de către auditorul independent va fi însoțit și de o declarație pe propria răspundere a acestuia din care să rezulte</p>	



<p>că are calitatea de auditor financiar recunoscut de CAFR.</p> <p>Raportul de audit financiar extern se va întocmi la sfârșitul perioadei de implementare a proiectului și va fi aferent activităților proiectului.</p>	
<p>4. Descrierea activităților ce vor face obiectul serviciului de audit:</p> <p>Achiziția serviciilor de audit financiar cuprinde acțiunile specifice auditării financiare a proiectului în conformitate cu Ghidul Solicitantului – Condiții specifice de accesare a fondurilor în cadrul apelului de proiecte nr. POR/2017/3/3.1/A/2/7REGIUNI.</p> <p>Scopul auditării constă în verificarea documentelor ce au stat la baza contractării și plății sumelor aferente cheltuielilor efectuate, pentru colectarea de dovezi suficiente în vederea exprimării de către auditor a unei opinii asupra realității, legalității și conformității cheltuielilor efectuate de Municipiul Timisoara pe perioada de implementare a proiectului.</p> <p>Auditorul va obține, pe baza verificărilor, dovezi suficiente în vederea exprimării unei opinii asupra realității, legalității și conformității cheltuielilor efectuate de Beneficiar. În acest scop, Auditorul va putea utiliza îndrumările Standardului de Audit 500 „Probele de audit”, folosindu-se în special de acele paragrafe privind „suficiente dovezi de audit corespunzătoare”.</p> <p>Auditorul va menționa în cuprinsul Raportului constatările factuale dacă a avut acces nelimitat la informații și documente și dacă probele de audit obținute sunt suficiente și adecvate pentru emiterea unei opinii de audit.</p> <p>Procedurile de verificare aplicate în vederea elaborării Raportului privind constatările factuale cu privire la verificarea cheltuielilor efectuate în cadrul unui Contract de finanțare, finanțat prin POR2014-2020, precum și Lista indicativă a tipurilor și naturii dovezilor/probelor de audit pe care auditorul le va colecta cu ocazia verificării cheltuielilor vor fi în conformitate cu specificațiile pentru Contractele finanțate prin POR 2014-2020.</p> <p>Conform secțiunii Activități previzionate din cererea de finanțare, anexă la contractul de finanțare finanțat prin POR 2014-2020, pe parcursul implementării proiectului se va realiza auditarea financiară a proiectului.</p>	



Prestarea serviciilor de audit financiar consta in:

- Intocmirea unui raport de audit financiar privind constatările factuale cu privire la proiect, efectuat după ce beneficiarul a efectuat toate cheltuielile aferente proiectului, in care se verifica modalitatea de implementare a proiectului pe baza informatiilor puse la dispozitie de beneficiar, regularitatea si legalitatea documentelor.
- Auditarea urmareste incadrarea cheltuielilor in bugetul proiectului si totodata eligibilitatea costurilor.

Principalele activitati ale auditului au în vedere:

- analizarea si verificarea naturii, legalitatii si corectitudinii cheltuielilor;
- verificarea folosirii sumelor primite ca avans; -
- auditul conturilor tertelor parti;
- confruntarea cheltuielilor cu conturile special desemnate si cu bugetul proiectului;
- verificarea veniturilor proiectului (inclusiv avansuri primite de la finantator, dobânzi la avansuri, cofinantari si alte venituri generate de proiect);
- informatii privind localizarea precisa a sediului unde se afla originalele documentelor justificative în eventualitatea verificarii acestora de catre Comisia Europeana sau Curtea de Conturi

Conform Ghidul Solicitantului – **Condiții specifice de accesare a fondurilor în cadrul apelului de proiecte nr. POR/2017/3/3.1/A/2/7REGIUNI**, raportul de audit financiar confirmă că cheltuielile cuprinse în cererile de rambursare au fost verificate și:

- sunt necesare pentru realizarea proiectului,
- sunt prevăzute în contractul încheiat cu beneficiarul proiectului,
- sunt în conformitate cu principiile unui management financiar sănătos, respectiv utilizarea eficientă a fondurilor, și un raport optim cost/beneficiu (rezonabilitatea preturilor conform prevederilor OUG 66/2011),
- sunt efectuate și plătite de beneficiar sau partenerii săi,
- cheltuielile au fost plătite pe parcursul



<p>perioadei de eligibilitate,</p> <ul style="list-style-type: none">- sunt înregistrate în contabilitatea beneficiarului/ partenerului având la bază documente justificative, sunt identificabile și verificabile, sunt 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 contabilitatii în funcție de tipul beneficiarului, și codul SMIS al proiectului,- cheltuielile decontate sunt în conformitate cu propunerile tehnice și financiare oferite (se verifică prețurile unitare și cantitățile decontate),- beneficiarii vor derula fondurile aferente prefinanțării proiectelor prin conturi separate deschise special pentru proiect,- beneficiarii care efectuează plăți în valută în cadrul proiectului solicită la rambursare contravaloarea în lei a acestora la cursul Băncii Naționale a României din data întocmirii documentelor de plată în valută. <p>În linii mari, principalele activități ale auditului vor avea în vedere:</p> <p>Procedura generală de verificare a eligibilității cheltuielilor</p> <ul style="list-style-type: none">• cererea de rambursare este conformă cu condițiile contractului de finanțare;• beneficiarul ține o evidență contabilă folosind conturi analitice distincte pentru Proiect, iar sistemul contabil utilizat este în conformitate cu legislația națională în vigoare;• este posibilă evaluarea eficientă și eficace a cheltuielilor cuprinse în Cererea de rambursare intermediară/finală;• informațiile cuprinse în cererea de rambursare se reconciliază cu sistemul de	
---	--



contabilitate și înregistrările Beneficiarului (ex. balanța de verificare, înregistrări din conturile analitice și sintetice, etc).

Auditorul efectuează o verificare analitică a categoriilor de cheltuieli cuprinse în Cererea de rambursare intermediară/finală și va analiza dacă:

- cheltuielile efectuate au fost prevăzute în bugetul proiectului;
- cheltuielile au fost efectuate în conformitate cu prevederile Contractului de finanțare;
- cheltuielile efectuate sunt conforme cu legislația națională și comunitară;
- suma totală solicitată la plată de către Beneficiar nu depășește finanțarea nerambursabilă prevăzută în Contractul de finanțare;
- au fost efectuate modificări ale *Bugetul proiectului* și dacă acestea au afectat scopul principal al proiectului/au modificat valoarea totală eligibilă a Proiectului;

Auditorul va analiza dacă cheltuielile efectuate de către beneficiarii proiectelor sunt justificate prin facturi și ordine de plată aferente sau alte documente contabile cu valoare justificativă echivalentă.

În urma realizării activității de audit, auditorul financiar va pune la dispoziția achizitorului un Raport de audit privind constatările factuale cu privire la verificarea cheltuielilor efectuate în cadrul unui Contract de finanțare nr. 2825/08.08.2018.

Caietul de sarcini face parte integrantă din Documentația de atribuire și stă la baza elaborării ofertei, constituind ansamblul cerințelor pe baza cărora se elaborează propunerea tehnică și financiară de către fiecare ofertant.

Auditul se va baza pe un studiu complet și înțelegerea clauzelor stabilite în Contractul de finanțare nerambursabilă, o atenție deosebită acordându-se aspectelor calitative ale proiectului, testării conformității cu procedurile și cerințele stabilite prin clauzele contractului de finanțare.

Raportul de audit se va realiza în 20 zile de la data transmiterii de către Achizitor a ordinului de începere al serviciilor.



<p>6. DURATA CONTRACTULUI: Durata contractului este de 20 zile de la emiterea ordinului de începere. Contractul se va derula pana în ianuarie 2020 si oricum pe toata perioada de implementare, și se poate prelungi, fără costuri suplimentare, pe întreaga perioada de derulare a proiectului, conform clauzelor contractuale.</p>	
<p>Ofertantul va prezenta o declarație pe propria răspundere prin care acesta certifică faptul că elaborarea ofertei a ținut cont de obligații referitoare la condițiile de muncă și protecția muncii, care sunt în vigoare la nivel național și care vor fi respectate de către ofertant pe parcursul îndeplinirii contractului de servicii. Instituții competente de la care operatorii economici pot obține informații detaliate privind reglementările referitoare la condițiile de muncă și protecția muncii: Inspectoratul Teritorial de Muncă.</p>	