

CONSILIUL JUDEȚEAN VÂLCEA
Direcția Generală Economică
Nr. 24329/29.10.2024

PREȘEDINTE,
Constantin Rădulescu

AVIZAT,
SECRETAR GENERAL
AL JUDEȚULUI,
Daniela Calianu
Daniela Calianu

ANUNȚ DE PUBLICITATE
privind achiziția publică de Servicii de audit în cadrul proiectului
„Reabilitarea și extinderea blocului operator și dotarea Spitalului
Județean de Urgență Vâlcea în vederea reducerii riscului de infecții
nosocomiale”

1. Codul de clasificare CPV: 79212100-4 - Servicii de auditare financiară
2. Justificarea necesității achiziției: potrivit Referatului de necesitate nr. 23877 din 23.10.2024 transmis de Direcția Generală Programe și Relații Externe cu privire la achiziția *Serviciilor de audit în cadrul proiectului „Reabilitarea și extinderea blocului operator și dotarea Spitalului Județean de Urgență Vâlcea în vederea reducerii riscului de infecții nosocomiale”.*

3. Valoarea estimată:
Conform Referatului de necesitate nr. 23877 din 23.10.2024, transmis de Direcția Generală Programe și Relații Externe, valoarea estimată a achiziției este de **25.000,00 lei fără TVA.**

4. Sursa de finanțare: PNRR și Buget local
Sursa de finanțare a contractului de furnizare este cuprinsă în valoarea totală a proiectului la Capitolul 66 – Sănătate, C - Alte cheltuieli de investiții, la poziția 17, din Lista de dotări independente și alte cheltuieli de investiții pe anul 2024 cu finanțarea parțială sau integrală de la bugetul local – Anexa 3a la Hotărârea Consiliului Județean Vâlcea nr. 184/21.06.2024.

5. Modalitatea de achiziție:
Potrivit **Programului achizițiilor publice** aferent proiectului *„Reabilitarea și extinderea blocului operator și dotarea Spitalului Județean de Urgență Vâlcea în vederea reducerii riscului de infecții nosocomiale”*, cu nr. 21005/ 18.09.2024,

achiziția *Serviciilor de audit* se va realiza direct, fiind prevăzută la poziția 3.

Conform prevederilor art. 7, alin. (7), lit. a) din Legea nr. 98 / 2016 privind achizițiile publice, cu modificările și completările ulterioare, în cazul achiziției directe, „autoritatea contractantă are obligația de a utiliza catalogul electronic pus la dispoziție de SEAP sau de a publica un anunț într-o secțiune dedicată a website-ului propriu sau al SEAP, însoțit de descrierea produselor, serviciilor sau a lucrărilor care urmează a fi achiziționate ...”;

În acest sens, în vederea aducerii la cunoștința operatorilor economici interesați despre intenția autorității contractante de a achiziționa serviciile menționate, se va completa în SEAP un Anunț publicitar care va cuprinde:

- Descrierea contractului;
- Condițiile contractului;
- Condițiile de participare;
- Criteriile de adjudecare;
- Termenul limită de primire a ofertelor;
- Informații suplimentare.

6. Descrierea contractului:

Contractul ce urmează a fi atribuit are ca obiect **achiziționarea serviciilor de audit financiar extern, respectiv auditarea tuturor activităților proiectului menționat, inclusiv a achizițiilor publice, a înregistrărilor și a conturilor acestuia, conform legislației în vigoare și cerințelor finanțatorului**, activitate obligatorie pentru proiectele finanțate prin PNRR.

Obiectivul autorității contractante în atribuirea contractului de servicii îl reprezintă asigurarea serviciilor de audit financiar extern pe parcursul implementării proiectului *„Reabilitarea și extinderea blocului operator și dotarea Spitalului Județean de Urgență Vâlcea în vederea reducerii riscului de infecții nosocomiale”*.

Prestatorul serviciilor de audit financiar extern va obține, pe baza verificărilor, dovezi suficiente în vederea exprimării unei opinii asupra realității, legalității și conformității tuturor cheltuielilor efectuate de Beneficiar în implementarea proiectului.

În acest scop, Prestatorul va menționa în cuprinsul Raportului de audit, constatările la care s-a ajuns.

Lista indicativă a tipurilor și naturii dovezilor/ probelor de audit pe care auditorul le poate obține cu ocazia verificării cheltuielilor, va include:

- a) Registrele contabile prevăzute de Legea contabilității nr. 82/1991, cu modificările și completările ulterioare (în format electronic și/sau hârtie);
- b) Bugetul propriu al beneficiarului pe capitole, subcapitole, paragrafe, titluri de cheltuieli, articole și alineate ;
- c) Balanțe de verificare analitice și sintetice (în format electronic și/sau hârtie);
- d) Fișe de cont pentru operațiuni diverse (în format electronic și/sau hârtie);

- e) Note de contabilitate (în format electronic și/sau hârtie);
- f) Dosarele achizițiilor publice constituite, în funcție de tipul procedurilor de achiziție derulate de către Beneficiar;
- g) Facturi;
- h) Situații de plată;
- i) Contracte și formulare de comandă ;
- j) Procesele verbale de recepție finale și parțiale;
- k) Note de recepție și constatare de diferențe;
- l) Extrase de cont și ordine de plată;
- m) Contracte de muncă încheiate între beneficiar și angajați ;
- n) Decizia prin care angajatul este desemnat să facă parte din echipa de implementare și atribuțiile ce îi revin în cadrul proiectului;
- o) Decizia internă prin care se desemnează un alt angajat al Beneficiarului să efectueze munca anterior efectuată de angajatul în proiect;
- p) Time-sheet-uri cu timpul efectiv lucrat în cadrul proiectului avizate de către managerul de proiect;
- q) State de salarii;
- r) Alte documente: liste de inventar, fișa mijlocului fix, etc.

7. Condițiile contractului:

Oferanții trebuie să îndeplinească următoarele cerințe:

- a) la achiziția în vederea atribuirii contractului de prestări servicii au dreptul să participe numai ofertanți persoane fizice și juridice înscrise în registrul auditorilor financiari activi întocmit de CAFR, înregistrați fiscal în România și care dețin viza de membru activ al CAFR pe anul în curs sau echivalent.
- b) auditorul financiar independent să nu fi fost sancționat în ultimii 3 ani de către departamentul de monitorizare și competență profesională al CAFR.

În vederea îndeplinirii cerințelor menționate anterior, ofertantul va prezenta următoarele documente doveditoare:

- a) Certificat de atestare a calității de auditor financiar, eliberat de CAFR - conform cu originalul;
- b) Carnet de membru al CAFR vizat cu mențiunea „Activ” pentru anul în curs, copie „conform cu originalul”;
- c) 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;
- d) Certificat constatator emis de ONRC, nu mai vechi de 30 zile.

Principalele servicii ce fac obiectul contractului constau în realizarea a două rapoarte de audit, ce se vor realiza astfel: un raport intermediar și unul final care se va realiza premurgător depunerii spre decontare a cererii de transfer finală și va fi depus împreună cu aceasta la Ministerul Sănătății denumit în continuare M.S., în calitate de coordonator de reforme și investiții pentru Planul National de Redresare și Reziliență, Componenta 12 – Sănătate.

Rapoartele de audit vor fi realizate în termen de 10 zile lucrătoare de la comanda Achizitorului.

Auditorul va elabora și preda raportul de audit final după verificarea documentelor aferente perioadei de implementare a proiectului supuse auditării, înaintea datei de finalizare a proiectului.

Auditorul financiar se obligă să ofere suport beneficiarului până la data obținerii rambursării sumelor solicitate prin Cererile de transfer, chiar dacă această perioadă o depășește pe cea de implementare a proiectului.

Toată documentația aferentă proiectului, elaborată sub orice formă, este și va rămâne în proprietatea beneficiarului în timpul și după finalizarea activităților contractului. Prestatorul nu poate folosi sau dispune de această documentație fără un acord scris în prealabil emis de către beneficiar.

Durata estimată a contractului de servicii de audit financiar extern este **de 15 luni**. În situația în care durata actuală a contractului de finanțare a Proiectului se modifică, prin acte adiționale, va fi aplicabilă durata stipulată în acestea, în acest sens urmând a fi încheiat un act adițional. Contractul va produce efecte juridice până la aprobarea cererii finale de transfer de către Ministerul Sănătății.

Plata serviciilor de audit financiar extern se face după recepționarea de către Achizitor a rapoartelor de audit. Plata se va efectua în două tranșe egale, corespunzătoare celor două rapoarte de audit

8. Condițiile de participare:

Ofertele se vor posta în catalogul electronic SEAP, sub denumirea „**Servicii de audit - Bloc operator SJU VALCEA**” cu specificarea numărului atribuit de SEAP acestui anunț publicitar în cuprinsul descrierii achiziției. Operatorul economic care intenționează să transmită o ofertă de preț în catalogul electronic, va notifica autoritatea contractantă cu privire la intenția sa, pe adresa de e-mail: consiliu@cjvalcea.ro; cjvalcea@vl.e-adm.ro.

Ofertantul care postează în catalogul electronic SEAP oferta cu prețul cel mai scăzut, la solicitarea autorității contractante, va transmite următoarele documente:

- formularul de ofertă care va conține prețul în lei, cu și fără TVA.
- declarație conflict de interese conform model anexat;
- declarație privind însușirea prevederilor caietului de sarcini și a prevederilor din draftul de contract de servicii;
- oferta tehnică în conformitate cu prevederile caietului de sarcini
- declarație pe proprie răspundere privind beneficiarul real și Declarația privind beneficiarii reali, în conformitate cu prevederile Legii nr.129/2019 pentru prevenirea și combaterea spălării banilor și finanțării terorismului, precum și pentru modificarea și completarea unor acte normative;
- Certificat de atestare a calității de auditor financiar, eliberat de CAFR - conform cu originalul;
- Carnet de membru al CAFR vizat cu mențiunea „Activ” pentru anul în curs, copie „conform cu originalul”;

- Carnet de membru al CAFR vizat cu mențiunea „Activ” pentru anul în curs, copie „conform cu originalul”;
- 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;
- Certificat constatator emis de ONRC, nu mai vechi de 30 zile.

9. Criteriile de adjudecare: Prețul cel mai scăzut.

Prețul ofertei va fi exprimat în lei, fără TVA.

Termenul limită de primire a ofertelor: 06.11.2024, ora 15:00.

10. Informații suplimentare:

În vederea elaborării ofertei de preț, agenții economici vor putea accesa și descărca fișierele *caietului de sarcini*, *modelului de contract*, *declarației pe proprie răspundere privind beneficiarul real*, *declarației privind beneficiarii reali* și *declarației privind conflictul de interese* de pe site-ul Consiliului Județean Vâlcea: www.cjvalcea.ro, secțiunea Documentații de atribuire și din SEAP.

Totodată, agenții economici interesați vor urmări pe site-ul menționat, în cadrul documentației aferente, eventualele răspunsuri la solicitările de clarificări.

Director General,

Vasilică Mazilu

Director General,

Andreea Popescu

Director General Adjunct,

Adinița Oprescu

Întocmit,	Funcția	Semnătura	Verificat,	Data
Gabriel Tufeanu Nr. de exemplare: 1	Consilier achiziții publice		Manager adjunct: Ilie Aurelian Chiriță Șef Serviciu: Ana Savu	28.10.2024

**Direcția Generală Programe
și Relații Externe**

Nr. 23879 / 23.10. 2024



Constantin RĂDULESCU

CAIET DE SARCINI

servicii de audit în cadrul proiectului

**„Reabilitarea și extinderea blocului operator și dotarea Spitalului
Județean de Urgență Vâlcea în vederea reducerii riscului de infecții
nosocomiale”**

1. ORDONATORUL PRINCIPAL DE CREDITE

Președintele Consiliului Județean Vâlcea

2. BENEFICIARUL SERVICIILOR / AUTORITATEA CONTRACTANTĂ

Județul Vâlcea, prin Consiliul Județean Vâlcea

3. DENUMIREA OBIECTIVULUI DE INVESTIȚIE

„Reabilitarea și extinderea blocului operator și dotarea Spitalului Județean de Urgență Vâlcea în vederea reducerii riscului de infecții nosocomiale”

4. PROFILUL SERVICIULUI DE AUDIT FINANCIAR EXTERN

Prin prestarea serviciilor de audit financiar extern se va verifica dacă fondurile reprezentând finanțarea acordată proiectului „Reabilitarea și extinderea blocului operator și dotarea Spitalului Județean de Urgență Vâlcea în vederea reducerii riscului de infecții nosocomiale”, au fost cheltuite în conformitate cu legislația din domeniu în vigoare, cu termenii și condițiile contractului de finanțare precum și cu prevederile Instrucțiunilor emise de autoritățile în domeniu.

5. AMPLASAMENTUL OBIECTIVULUI DE INVESTIȚIE

Spitalul Județean de Urgență Vâlcea: sediul din *strada Calea lui Traian, nr. 201, municipiul Râmnicu Vâlcea, județul Vâlcea*.

Imobilul ce face obiectul proiectului se află în proprietatea Consiliului Județean Vâlcea și este dat în administrarea Spitalului Județean Vâlcea prin Hotărârea Consiliului Județean Vâlcea nr. 41/17.04.2003.

6. PREZENTAREA SITUAȚIEI ACTUALE:

UAT Județul Vâlcea este Beneficiarul contractului de finanțare nr. 777/140/NOSO/19.10.2023 , încheiat cu Ministerul Sănătății, în calitate de coordonator de reforme și investiții pentru Planul Național de Redresare și Reziliență, care are ca obiectiv implementarea proiectului *„Reabilitarea și extinderea blocului operator și dotarea Spitalului Județean de Urgență Vâlcea în vederea reducerii riscului de infecții nosocomiale”* cu o valoare totală de 46.107.475,38 lei, inclusiv TVA, din care finanțare nerambursabilă în sumă maximă de 35.248.551,13 lei inclusiv TVA.

Proiectul a obținut finanțare prin Planul Național de Redresare și Reziliență, Pilonul V: Sănătate și reziliență instituțională, Componenta: 12 – Sănătate, Investiția: I2.Dezvoltarea infrastructurii spitalicești publice, Investiția specifică: I2.4. Echipamente și materiale destinate reducerii riscului de infecții nosocomiale este implementat în parteneriat cu Spitalul Județean de urgență Vâlcea și vizează reducerea riscului de infecții nosocomiale în cadrul Spitalului Județean de Urgență Vâlcea prin reabilitarea și extinderea blocului operator, respectiv prin dotarea blocului operator cu echipamente specifice.

Proiectul propus se va implementa la locația din municipiul Râmnicu Vâlcea, Calea lui Traian, nr. 201, unde funcționează majoritatea secțiilor Spitalului, blocul operator și ambulatoriul. Imobilul ce face obiectul proiectului se află în proprietatea Consiliului Județean Vâlcea și este dat în administrarea Spitalului Județean Vâlcea prin Hotărârea Consiliului Județean Vâlcea nr. 41/17.04.2003.

Obiectivul general al proiectului îl constituie dezvoltarea infrastructurii medicale la nivelul județului Vâlcea, în scopul creșterii calității serviciilor medicale furnizate cetățenilor, prin realizarea obiectivului de investiții *„Reabilitarea și extinderea blocului operator și dotarea Spitalului Județean de Urgență Vâlcea în vederea reducerii riscului de infecții nosocomiale”*.

Prin activitățile și rezultatele propuse, proiectul se încadrează în prioritățile și măsurile stabilite la nivel național care vizează realizarea de investiții necesare în vederea prevenirii infecțiilor asociate asistenței medicale și îmbunătățirii capacității și capabilității laboratoarelor de microbiologie.

Proiectul este în conformitate cu Strategia Națională de Sănătate 2023-2030, OG.11- *Îmbunătățirea calității serviciilor de sănătate prin investiții în infrastructura de sănătate*.

De asemenea, proiectul răspunde Strategiei Integrate de Dezvoltare Durabilă a județului Vâlcea pentru perioada 2023-2030, aprobată prin Hotărârea Consiliului Județean Vâlcea nr. 61 / 28.03.2023, cu modificările și completările ulterioare. În cadrul Cap X - *Portofoliul de proiecte/Plan de acțiune*, 10.1. portofoliul de proiecte la nivelul județului Vâlcea aferent

Strategiei Integrate de Dezvoltare Durabilă a județului Vâlcea pentru perioada 2023-2030 sunt propuse proiecte de modernizare/reabilitare infrastructură sanitară de la nivel județean prin reabilitarea și dotarea conformă a spitalelor/ dispensarelor/ cabinetelor publice, pentru atingerea O.S. 6 - *Dezvoltarea sistemului sanitar și de asistență socială*, P 6.1 Creșterea eficacității sistemului medical județean pentru prevenție, diagnostic și tratament precoce al bolilor prioritare prin investiții în servicii și infrastructură.

7. NECESITATEA ȘI OPORTUNITATEA REALIZĂRII PROIECTULUI

Obiectivul general al proiectului îl constituie dezvoltarea infrastructurii medicale la nivelul județului Vâlcea, în scopul creșterii calității serviciilor medicale furnizate cetățenilor, prin realizarea obiectivului de investiții „Reabilitarea și extinderea blocului operator și dotarea Spitalului Județean de Urgență Vâlcea în vederea reducerii riscului de infecții nosocomiale”.

În vederea prevenirii infecțiilor asociate asistenței medicale, prin proiect vor fi realizate lucrări pentru reabilitarea și extinderea blocului operator, precum și dotarea cu aparatură și echipamente destinate reducerii riscului de infecții nosocomiale.

Prin Proiectul tehnic aferent obiectivului de investiții „*Reabilitarea și extinderea blocului operator și dotarea Spitalului Județean de Urgență Vâlcea în vederea reducerii riscului de infecții nosocomiale*” se propune reabilitarea și extinderea blocului operator prin construirea unei clădiri noi alcătuită din 4 niveluri, fiind o construcție P+3E cu funcțiuni precum:

- funcțiuni principale: săli operație, spații postoperatorii;
- funcțiuni secundare: grupuri sanitare, spații spălătorie;
- funcțiuni conexe: spațiu tehnic, circulații orizontale și vertical.

În clădirea existentă, etajul 2 al clădirii C2, se vor realiza lucrări de finisaje interioare la nivelul pardoselilor, pereților și tavanelor.

La nivelul al treilea, etajul 2, se va realiza comunicarea între Extinderea blocului operator propus și blocul operator septic existent la etajul 2 din clădirea C2.

Pentru atingerea acestui obiectiv sunt necesare echipamente și dotări moderne care vor sprijini și completa actul medical. În acest sens, achiziția echipamentelor și materialelor propuse prin proiect va contribui la asigurarea condițiilor pentru prevenirea și limitarea infecțiilor nosocomiale.

8. OBIECTUL CONTRACTULUI DE SERVICII DE AUDIT FINANCIAR EXTERN

Contractul ce urmează a fi atribuit are ca obiect **achiziționarea**

serviciilor de audit financiar extern, respectiv auditarea tuturor activităților proiectului menționat, inclusiv a achizițiilor publice, a înregistrărilor și a conturilor acestuia, conform legislației în vigoare și cerințelor finanțatorului, activitate obligatorie pentru proiectele finanțate prin PNRR.

Obiectivul autorității contractante în atribuirea contractului de servicii îl reprezintă asigurarea serviciilor de audit financiar extern pe parcursul implementării proiectului *„Reabilitarea și extinderea blocului operator și dotarea Spitalului Județean de Urgență Vâlcea în vederea reducerii riscului de infecții nosocomiale”*.

9. OBLIGAȚII ÎN SARCINA OFERTANTULUI/PRESTATORULUI

Ofertanții trebuie să îndeplinească următoarele cerințe:

- a) la achiziția în vederea atribuirii contractului de prestări servicii au dreptul să participe numai ofertanți persoane fizice și juridice înscrise în registrul auditorilor financiari activi întocmit de CAFR, înregistrați fiscal în România și care dețin viza de membru activ al CAFR pe anul în curs sau echivalent.
- b) auditorul financiar independent să nu fi fost sancționat în ultimii 3 ani de către departamentul de monitorizare și competență profesională al CAFR.

În vederea îndeplinirii cerințelor menționate anterior, ofertantul va prezenta următoarele documente doveditoare:

- a) Certificat de atestare a calității de auditor financiar, eliberat de CAFR - conform cu originalul;
- b) Carnet de membru al CAFR vizat cu mențiunea „Activ” pentru anul în curs, copie *„conform cu originalul”*;
- c) 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;
- d) Certificat constatator emis de ONRC, nu mai vechi de 30 zile.

10. DESCRIEREA SERVICIILOR CARE VOR FI PRESTATE

Prestatorul serviciilor de audit financiar extern va obține, pe baza verificărilor, dovezi suficiente în vederea exprimării unei opinii asupra realității, legalității și conformității tuturor cheltuielilor efectuate de Beneficiar în implementarea proiectului.

În acest scop, Prestatorul va menționa în cuprinsul Raportului de audit, constatările la care s-a ajuns.

Lista indicativă a tipurilor și naturii dovezilor/ probelor de audit pe care

auditorul le poate obține cu ocazia verificării cheltuielilor, va include:

- a) Registrele contabile prevăzute de Legea contabilității nr. 82/1991, cu modificările și completările ulterioare (în format electronic și/sau hârtie);
- b) Bugetul propriu al beneficiarului pe capitole, subcapitole, paragrafe, titluri de cheltuieli, articole și alineate ;
- c) Balanțe de verificare analitice și sintetice (în format electronic și/sau hârtie);
- d) Fișe de cont pentru operațiuni diverse (în format electronic și/sau hârtie);
- e) Note de contabilitate (în format electronic și/sau hârtie);
- f) Dosarele achizițiilor publice constituite, în funcție de tipul procedurilor de achiziție derulate de către Beneficiar;
- g) Facturi;
- h) Situații de plată;
- i) Contracte și formulare de comandă ;
- j) Procesele verbale de recepție finale și parțiale;
- k) Note de recepție și constatare de diferențe;
- l) Extrase de cont și ordine de plată;
- m) Contracte de muncă încheiate între beneficiar și angajați ;
- n) Decizia prin care angajatul este desemnat să facă parte din echipa de implementare și atribuțiile ce îi revin în cadrul proiectului;
- o) Decizia internă prin care se desemnează un alt angajat al Beneficiarului să efectueze munca anterior efectuată de angajatul în proiect;
- p) Time-sheet-uri cu timpul efectiv lucrat în cadrul proiectului avizate de către managerul de proiect;
- q) State de salarii;
- r) Alte documente: liste de inventar, fișa mijlocului fix, etc.

10.1 Principalele etape ale activității de audit financiar extern sunt:

- a) Analiză împreună cu echipa de proiect și în mod deosebit, cu cei implicați în menținerea evidențelor contabile și întocmirea situațiilor financiare privind diagnoza proiectului, fazele și etapele de implementare;
- b) Cunoașterea și evaluarea procedurilor contabile și a celor de raportare utilizate de către Autoritatea Contractantă în derularea Contractului de Finanțare;
- c) Verificarea conformității cu procedurile și cerințele Finanțatorului;

d) Verificarea în detaliu a sumelor cheltuite în cadrul proiectului și specificarea acestora în Raportul de audit financiar extern asupra contractului de finanțare, cu scopul de a obține probe de audit suficiente și corespunzătoare pentru a permite emiterea opiniei de audit asupra situațiilor financiare întocmite în conformitate cu cerințele Finanțatorului:

a) verificarea exactității și realității sumelor incluse în situațiile financiare ale contractelor;

b) existența documentelor suport ce însoțesc Raportul de audit financiar;

c) în timpul revizuirii documentelor suport, o atenție specială va fi acordată următoarelor activități:

- utilizarea fondurilor primite în conformitate cu clauzele contractului de finanțare;

- bunurile/ serviciile au fost achiziționate în concordanță cu procedurile legale de achiziții și cu contractul de finanțare al proiectului;

- există o legătură clară între documentele suport ale operațiunilor și raportul de audit financiar extern;

- dacă există documente justificative asupra încasărilor și plăților în concordanță cu clauzele contractului de finanțare.

Prestatorul elaborează metodele proprii de lucru și desfășoară activitățile asumate prin contract privind verificarea activităților, înregistrărilor și conturilor proiectului, în conformitate cu obiectivul și scopul acestui contract și cu procedurile specifice conforme cu legislația în vigoare.

Auditorului i se vor pune la dispoziție toate documentele justificative întocmite în perioada de implementare a proiectului și toate înregistrările contabile, iar acesta le va utiliza doar în scopul solicitat și cu păstrarea confidențialității. Pentru îndeplinirea obligațiilor contractuale, Auditorul se va deplasa la sediul Consiliului Județean Vâlcea sau, după caz, la sediul Spitalului Județean de Urgență Vâlcea pentru verificarea documentelor și realizarea copiilor xerox ale documentelor care fac obiectul cererilor de transfer.

10.2.Termenii și condițiile contractului de finanțare

Auditorul verifică dacă:

a) Fondurile au fost cheltuite în conformitate cu termenii și condițiile contractului de finanțare.

b) Cheltuielile solicitate la plată sunt reale, exacte și eligibile.

c) Eligibilitatea înseamnă că sumele care urmează a fi decontate din fonduri nerambursabile au fost cheltuite în concordanță cu termenii și condițiile contractului de finanțare încheiat cu Ministerul Sănătății, în

calitate de coordonator de reforme și investiții pentru Planul Național de Redresare și Reziliență, și alte reglementări în vigoare, în domeniu.

10.3. Planificarea, procedurile, documentația și dovezile de audit financiar extern

Auditorul își va planifica activitatea astfel încât verificarea cheltuielilor să fie realizată efectiv, să respecte procedurile prevăzute în cadrul acestui caiet de sarcini și va utiliza dovezile (materialele) obținute la elaborarea raportului.

Auditorul trebuie să planifice activitatea astfel încât procedurile să poată fi realizate și constatările să poată fi evaluate.

Dacă auditorul consideră că termenii și condițiile verificate nu sunt suficient de clare, trebuie să ceară clarificări Beneficiarului.

Prestatorul va purta discuții cu personalul Beneficiarului implicat în implementarea proiectului în vederea obținerii tuturor informațiilor necesare pentru desfășurarea activității de audit financiar extern.

10.4. Procedura de verificare a eligibilității cheltuielilor solicitate de către Beneficiar

10.4.1 Procedura generală

În această etapă Auditorul va verifica dacă:

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

10.4.2 Conformitatea cheltuielilor cu bugetul proiectului

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

- a) cheltuielile efectuate au fost prevăzute în bugetul proiectului;
- b) cheltuielile au fost efectuate în conformitate cu prevederile Contractului de finanțare;
- c) cheltuielile efectuate sunt conforme cu legislația națională și comunitară;
- d) suma totală solicitată la plată de către Beneficiar nu depășește finanțarea nerambursabilă prevăzută în Contractul de finanțare;

- e) au fost efectuate modificări ale Bugetului proiectului și dacă acestea au afectat scopul principal al proiectului/ au modificat valoarea totală eligibilă a Proiectului;
- f) beneficiarul a efectuat modificări asupra liniilor bugetare care au limite maxime impuse de prevederile regulamentelor comunitare sau naționale sau de regulile de eligibilitate stabilite de către Coordonatorul de reforme și investiții pentru Planul Național de Redresare și Reziliență, Componenta C12, Sănătate, Investiția 12. Dezvoltarea infrastructurii spitalicești publice, Investiția specifică: 12.4. Echipamente și materiale destinate reducerii riscului de infecții nosocomiale.

10.4.3 Selectarea cheltuielilor pentru verificare.

Categorii și tipuri de cheltuieli

- a) Categoriile de cheltuieli solicitate de către beneficiar în Cererile de transfer trebuie să corespundă cu cele eligibile din bugetul proiectului.
- b) Forma și natura probei suport (de ex. ordin plată, un contract, o factură, etc.) și modul în care cheltuiala este înregistrată (nota contabilă, registrele de contabilitate), variază în funcție de tipul și natura cheltuielilor și acțiunilor sau tranzacțiilor de bază.
- c) în toate cazurile, tipurile de cheltuieli reflectă valoarea contabilă (sau financiară) a acțiunilor sau tranzacțiilor de baza, indiferent de tipul și natura acțiunii sau tranzacției în cauză.
- d) Auditorul va verifica toate categoriile și tipurile de cheltuieli prezentate în Cererile de transfer, în proporție de 100%.

10.4.4 Verificarea cheltuielilor

Auditorul verifică cheltuielile și prezintă în Raport toate excepțiile care rezultă din aceasta verificare. Excepțiile verificării reprezintă toate abaterile de la reglementări cuprinse în termenii de referință, descoperite pe parcursul realizării procedurilor prevăzute. În toate cazurile, auditorul va evalua impactul financiar (estimat) al excepțiilor în termeni de cheltuieli neeligibile. Auditorul verifică dacă pentru cheltuieli se respectă criteriile specificate mai jos :

10.4.4.1 Eligibilitatea cheltuielilor - condiții generale

Ca regula generală, auditorul va analiza dacă cheltuielile efectuate de către beneficiarul proiectului sunt justificate prin facturi si ordine de plata aferente sau alte documente contabile cu valoare justificativa echivalenta. Eligibilitatea cheltuielilor va fi stabilita inclusiv prin verificarea sistemului de contabilitate al beneficiarului. Pentru a fi considerate eligibile in contextul proiectului, costurile trebuie sa îndeplinească cumulativ următoarele condiții generale:

- a) să fie necesare pentru realizarea proiectului, să fie prevăzute în contractul încheiat de către Ministerul Sănătății cu beneficiarul proiectului și să fie în conformitate cu principiile unui management financiar sănătos, respectiv utilizarea eficientă a fondurilor și un raport optim cost/beneficiu;
- b) să fie efectuate și plătite de beneficiar sau partenerii săi până la termenul de depunere a ultimei cereri de transfer, după cum este definit în cadrul contractului de finanțare ;
- c) să fie înregistrate în contabilitatea beneficiarului/partenerului, având la baza documente justificative, să fie identificabile și verificabile, să fie dovedite prin documente originale;
- d) documentele originale trebuie să aibă înscris codul proiectului și mențiunea «Planul National de Redresare și Reziliență». Beneficiarul va aplica mențiunea «*Conform cu originalul*» pe copiile documentelor suport justificative ce însoțesc cererea de transfer;
- e) beneficiarul va ține contabilitatea proiectului separat, folosind conturi analitice distincte pentru înregistrarea operațiunilor legate de realizarea proiectului ;
- f) atribuirea contractelor de achiziții să se facă în conformitate cu prevederile legale naționale și comunitare, privind atribuirea contractelor de achiziție ;
- g) beneficiarii vor derula fondurile aferente prefinanțării proiectelor prin conturi separate, deschise special pentru proiect.

10.4.4.2 Exactitatea înregistrărilor

Auditorul va verifica :

- a) dacă cheltuielile pentru o tranzacție/operațiune, au fost înregistrate cronologic atât în sistemul contabil al Beneficiarului, cât și în Cererea de transfer și sistematic în conturile analitice distincte ale proiectului în conformitate cu prevederile contractului de finanțare ;
- b) dacă cheltuielile pentru o tranzacție/operațiune au fost încadrate corect în bugetul proiectului;
- c) dacă cheltuielile efectuate sunt conforme cu bugetul proiectului și sunt susținute prin documente justificative corespunzătoare ;
- d) dacă au fost utilizate corect ratele de schimb valutar, conform prevederilor contractului de finanțare.

10.4.4.3 Realitatea cheltuielilor

Auditorul va verifica realitatea cheltuielilor efectuate astfel:

- a) echipamentele/bunurile achiziționate prin contractele din cadrul proiectului au fost livrate și recepționate, cu specificarea datei și a locului

primirii și au fost înregistrate în gestiune și în contabilitate, cu specificarea gestiunii și a notei contabile de înregistrare;

b) serviciile au fost prestate;

c) existența documentelor care atestă că bunurile au fost livrate și recepționate și serviciile prestate (factura fiscală, proces-verbal de recepție).

10.4.4.4 Verificarea achizițiilor publice

Auditorul va verifica achizițiile publice din cadrul proiectului astfel:

a) atribuirea contractelor de servicii și de echipamente/bunuri s-a făcut în conformitate cu prevederile legislației naționale și europene în vigoare.

b) atribuirea contractelor de achiziții necesare implementării proiectelor s-a realizat cu respectarea următoarelor principii:

- *nediscriminarea*
- *tratamentul egal*
- *recunoașterea reciprocă*
- *transparența*
- *proporționalitatea*
- *asumarea răspunderii.*

La analiza conformității achizițiilor publice desfășurate de către Beneficiar, cu legislația aplicabilă în domeniul achizițiilor publice, auditorul va avea în vedere următoarele etape și operațiuni, în funcție de procedura de achiziție publică derulată de către Beneficiar:

Nr. crt.	Etapă	Operațiunea
1.	Întocmirea programului achizițiilor publice	• identificarea necesității; • estimarea valorii; • punerea în corespondență cu CPV; • ierarhizarea; • alegerea procedurii; • elaborarea calendarului; • definitivarea și aprobarea programului; • dacă se impune, elaborarea și transmiterea anunțului de intenție
2.	Elaborarea documentației de atribuire	• stabilirea specificațiilor tehnice; • stabilirea cerințelor minime de calificare, dacă este cazul, a criteriilor de selectare; • stabilirea criteriului de atribuire;

		• dacă este cazul, solicitarea garanției de participare; • completarea Fisei de date a achiziției; • stabilirea formularelor si modelelor nestandardizate; • anunț către Ministerul Economiei si Finanțelor privind verificarea procedurii; • definitivarea documentației de atribuire;
3.	Chemarea la competiție	• publicarea anunțului de participare; • punerea la dispoziție a documentației de atribuire; • răspuns la solicitările de clarificări; • reguli de participare si de evitare a conflictului de interese;
4.	Derularea procedurii atribuire	• termen pentru elaborarea ofertelor; • primirea ofertelor; • deschiderea ofertelor; • examinarea si evaluarea ofertelor; • stabilirea ofertei câștigătoare; • anularea procedurii, daca este cazul;
5.	Atribuirea	• notificare rezultat; • perioada de așteptare ; •daca este cazul soluționarea contestațiilor; • semnarea contractului; • transmiterea spre publicare a anunțului de atribuire
6.	Încheierea dosarului achiziție	• definitivarea dosarului de atribuire
7.	Derularea contractului	• daca este cazul, constituirea garanției de buna execuție intrarea in efectivitate; • îndeplinirea obligațiilor asumate si recepțiile parțiale;
8.	Finalizarea contractului	• recepția finală • daca este cazul, eliberarea garanției de buna execuție;

Auditorul va menționa în raportul de audit dacă a identificat cazuri de neconformitate cu procedurile de achiziții, iar cheltuielile aferente plății lucrărilor/bunurilor/serviciilor astfel achiziționate vor fi considerate neeligibile.

11. RAPORTARE

Rapoartele de audit trebuie să descrie scopul și procedurile agreeate ale acestui contract în detalii suficiente astfel încât să permită Beneficiarului și Autorității de Management să înțeleagă natura și aria de cuprindere a auditului și opinia de audit.

Principalele servicii ce fac obiectul contractului constau în realizarea a două rapoarte de audit, ce se vor realiza astfel: un raport intermediar și unul final care se va realiza premurgător depunerii spre decontare a cererii de transfer finală și va fi depus împreună cu aceasta la Ministerul Sănătății denumit în continuare M.S., în calitate de coordonator de reforme și investiții pentru Planul National de Redresare și Reziliență, Componenta 12 – Sănătate.

Rapoartele de audit vor fi realizate în termen de 10 zile lucrătoare de la comanda Achizitorului.

Auditorul va elabora și preda raportul de audit final după verificarea documentelor aferente perioadei de implementare a proiectului supuse auditării, înaintea datei de finalizare a proiectului.

Rapoartele elaborate de către auditorul independent vor fi însoțite și de o declarație pe propria răspundere a acestuia din care să rezulte că are calitatea de auditor financiar recunoscut de CAFR și o copie a carnetului de membru al CAFR vizat, cu mențiunea „activ”, cu mențiunea ”conform cu originalul”.

Auditorul financiar se obligă să ofere suport beneficiarului până la data obținerii rambursării sumelor solicitate prin Cererile de transfer, chiar dacă această perioadă o depășește pe cea de implementare a proiectului.

Rapoartele de audit se vor preda de către Prestator într-un singur exemplar original, cu adresa de înaintare, precum și în format editabil și în format.pdf scanat, cu toate semnăturile și ștampilele necesare. Toată documentația aferentă proiectului, elaborată sub orice formă, este și va rămâne în proprietatea beneficiarului în timpul și după finalizarea activităților contractului. Prestatorul nu poate folosi sau dispune de această documentație fără un acord scris în prealabil emis de către beneficiar.

12. ORGANIZARE ȘI METODOLOGIE

Prestatorul trebuie să își definească organizarea și metodologia de implementare a contractului pe care le va prezenta în oferta tehnică, pornind de la specificațiile prezentate în prezentul Caiet de Sarcini.

Cerințe generale:

Toate documentele proiectului și toate comunicările (scrise sau verbale) din cadrul proiectului vor avea loc numai în limba română. Toate aceste costuri vor fi incluse în tarifele expertului/ experților din oferta financiară.

Acolo unde este cazul, Prestatorul va fi în întregime răspunzător pentru acoperirea cheltuielilor de transport și cazare pentru expert/ experți și pentru toți ceilalți angajați ai săi, precum și pentru cheltuielile cu consumabilele necesare și echipamentele (hard și soft) pentru desfășurarea în bune condiții a activităților de audit.

Beneficiarul va asigura spațiul la sediul Consiliului Județean Vâlcea, pentru întâlnirile organizate între Beneficiar și Prestator, în scopul derulării contractului, precum și pentru desfășurarea activității de verificare a documentelor necesare întocmirii Rapoartelor de audit.

Toate costurile legate de personalul administrativ și de suport vor fi suportate de către Prestator și incluse în prețul contractului.

Personalul propus în ofertă:

Prestatorul va face dovada că expertul care realizează activitatea de audit financiar extern este autorizat conform procedurilor legale în domeniul auditului.

13. LOCUL DE DESFĂȘURARE ȘI DURATA CONTRACTULUI

Locația de bază a contractului este sediul Consiliului Județean Vâlcea, localitatea Râmnicu Vâlcea, strada General Praporgescu, nr. 1.

Durata estimată a contractului de servicii de audit financiar extern este de 15 luni. În situația în care durata actuală a contractului de finanțare a Proiectului se modifică, prin acte adiționale, va fi aplicabilă durata stipulată în acestea, în acest sens urmând a fi încheiat un act adițional. Contractul va produce efecte juridice până la aprobarea cererii finale de transfer de către Ministerul Sănătății.

14. CONDIȚII DE PLATĂ

Plata serviciilor de audit financiar extern se face după recepționarea de către Achizitor a rapoartelor de audit.

Plata se va efectua în două tranșe egale, corespunzătoare celor două rapoarte de audit, pe baza următoarelor documente obligatorii:

- factura emisă de Prestatorul serviciilor de audit;
- raportul de audit;
- procesul-verbal de recepție emis de Beneficiar.

Facturile se achită în termenul stabilit prin contract, în conformitate cu legislația specifică.

Toate materialele realizate de Prestator în cadrul acestui contract vor constitui proprietatea Beneficiarului contractului.

15. LEGISLAȚIE ȘI STANDARDE APLICABILE:

Prestatorul serviciilor de audit financiar extern trebuie să înțeleagă termenii și condițiilor contractului de finanțare și a anexelor lui, cât și a altor informații relevante. Pentru aceasta Prestatorul se obligă să consulte următoarele documente:

- Ghidul beneficiarului în cadrul apelurilor de proiecte – COD APEL: MS-0024, Pilonul V: Sănătate și reziliență instituțională; COMPONENTA: 12 – Sănătate; INVESTIȚIA: 12. Dezvoltarea infrastructurii spitalicești publice; Investiția specifică: 12.4. Echipamente și materiale destinate reducerii riscului de infecții nosocomiale.

- Contractul de finanțare și anexele acestuia;
- OUG 75/1999 privind activitatea de audit financiar cu modificările și completările ulterioare;
- Alte documente emise de autoritățile competente cu privire la finanțarea/implementarea proiectelor finanțate prin PNRR.

Prestatorul serviciilor de audit financiar extern acordă o atenție deosebită condițiilor stipulate în documentele sus menționate. Dacă auditorul consideră că termenii și condițiile verificate nu sunt suficient de clare, trebuie să ceară clarificări de la Beneficiar. Prestatorul va purta discuții cu personalul Beneficiarului implicat în implementarea proiectului în vederea obținerii tuturor informațiilor necesare pentru desfășurarea activității de audit financiar extern.

16. MENȚIUNI FINALE

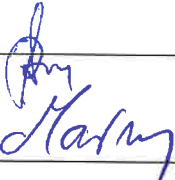
În situația în care Ministerul Sănătății și/sau alte organisme abilitate, solicită clarificări și/ sau revizuirea raportului de audit, Prestatorul va oferi răspunsurile necesare și/ sau va revizui respectivul raport, în termenul solicitat.

Toate documentele realizate în cadrul proiectului „Reabilitarea și extinderea blocului operator și dotarea Spitalului Județean de Urgență Vâlcea în vederea reducerii riscului de infecții nosocomiale” sunt proprietatea exclusivă a Beneficiarului și nu pot fi utilizate de către Prestator și/ sau terți.

Prezentul Caiet de sarcini se constituie ca anexa la contractul ce va fi încheiat cu Prestatorul.

DIRECTOR GENERAL,

Andreea POPESCU

Prenume, Nume	Funcția	Semnătura	Verificat, Șef Serviciu Anamaria Văduva	Data
Întocmit: Augustina Olariu Cristina Marica 1 exemplar	Consilier Consilier			21.10.2024

MODEL
CONTRACT DE SERVICII

**auditare financiară a cheltuielilor corespunzătoare implementării
proiectului „Reabilitarea și extinderea blocului operator și dotarea
Spitalului Județean de Urgență Vâlcea în vederea reducerii riscului
de infecții nosocomiale”**

1. Părțile contractante

În temeiul prevederilor art. 7 alin. (5) din Legea privind achizițiile publice nr. 98/ 2016, cu modificările și completările ulterioare, s-a încheiat prezentul Contract de Servicii, între:

Județul Vâlcea, prin Consiliul Județean Vâlcea, cu sediul în municipiul Râmnicu Vâlcea, str. General Praporgescu nr. 1, cod poștal 240595, telefon 0250.732.901, fax 0250.735.617, e-mail: consiliu@cjvalcea.ro, cod fiscal 2540929, cont nr. RO74TREZ24A665050600100X, RO25TREZ24A665050600200X și RO73TREZ24A665050600300X, deschise la Trezoreria Municipiului Râmnicu Vâlcea, reprezentat prin Constantin Rădulescu - Președinte și Vasilica Mazilu - Director general, în calitate de Achizitor, pe de o parte, și

....., cu sediul în ..., str. ..., nr. ..., bl. ..., sc. ..., ap. ..., județul ..., codul poștal ..., telefonul ..., faxul ..., numărul de înmatriculare ..., codul fiscal ..., contul ... deschis la Trezoreria ..., reprezentată prin ... - ..., în calitate de Prestator, pe de altă parte.

2. Definițiile

În prezentul Contract următorii termeni vor fi interpretați astfel:

- a) Achizitor și Prestator** - părțile contractante, așa cum sunt acestea definite în prezentul Contract;
- b) Contract** - prezentul Contract și anexele sale;
- c) Forță 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: războaiele, revoluțiile, incendiile, inundațiile sau orice alte catastrofe naturale, restricțiile 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;

d) PNRR - Planul Național de Redresare și Reziliență;

e) Prețul Contractului - prețul plătitibil Prestatorului de către Achizitor, în baza Contractului, pentru îndeplinirea integrală și corespunzătoare a tuturor obligațiilor asumate prin Contract;

f) Proiect - proiectul „Reabilitarea și extinderea blocului operator și dotarea Spitalului Județean de Urgență Vâlcea în vederea reducerii riscului de infecții nosocomiale”, cofinanțat prin PNRR;

g) Servicii - Serviciile a căror prestare face obiectul Contractului;

h) Zi - Zi calendaristică; an - 365 de Zile.

3. Interpretarea

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” ori „Zile” sau orice referire la Zile reprezintă zile calendaristice dacă nu se specifică în mod diferit.

3.3. Clauzele și expresiile vor fi interpretate prin raportare la întregul Contract.

4. Obiectul Contractului

4.1. Prestatorul se obligă să presteze servicii de auditare financiară a cheltuielilor corespunzătoare implementării proiectului „Reabilitarea și extinderea blocului operator și dotarea Spitalului Județean de Urgență Vâlcea în vederea reducerii riscului de infecții nosocomiale”, în conformitate cu prevederile Anexelor nr. 1 și 2 la contract și ale legislației în vigoare, respectiv cu cerințele finanțatorului.

4.2. Principalele etape ale activității de audit sunt:

4.2.1. analiza împreună cu echipa de implementare și în mod deosebit cu cei implicați în ținerea evidențelor contabile și în întocmirea situațiilor financiare privind diagnoza Proiectului, fazele și etapele de implementare;

4.2.2. cunoașterea și evaluarea procedurilor contabile și a celor de raportare utilizate de către Achizitor în derularea contractului de finanțare a Proiectului;

4.2.3. verificarea conformității cu procedurile și cerințele finanțatorului;

4.2.4. verificarea în detaliu a sumelor cheltuite în cadrul Proiectului și specificarea acestora în Raportul de audit financiar asupra contractului de finanțare, cu scopul de a obține probe de audit suficiente și

corespunzătoare pentru a permite emiterea opiniei de audit asupra situațiilor financiare întocmite în conformitate cu cerințele finanțatorului:

a) verificarea exactității și realității sumelor incluse în situațiile financiare ale contractelor;

b) existența documentelor suport care însoțesc Raportul de audit financiar;

c) în timpul analizei documentelor suport, o atenție specială va fi acordată următoarelor activități:

i) utilizarea fondurilor primite în conformitate cu clauzele contractului de finanțare a Proiectului;

ii) verificarea achiziționării bunurilor / serviciilor în concordanță cu procedurile legale de achiziții și cu contractul de finanțare a Proiectului;

iii) verificarea existenței unei legături clare între documentele suport ale operațiunilor și Rapoartele de audit financiar;

iv) verificarea existenței documentelor justificative privind încasările și plățile, în concordanță cu clauzele contractului de finanțare a Proiectului.

4.3. Prestatorul va elabora metode proprii de lucru și va desfășura activitățile asumate prin Contract privind verificarea activităților, înregistrărilor și conturilor Proiectului, în conformitate cu obiectivul, cu scopul prezentului Contract și cu procedurile specifice, conforme cu legislația în vigoare.

4.4. Raportarea

4.4.1. Raportul de audit va descrie scopul și procedurile agreeate ale prezentului Contract în detalii suficiente astfel încât să permită Achizitorului și Autorității de Management să înțeleagă natura și măsura procedurilor realizate de către Prestatorul Serviciilor de audit.

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

4.4.3. Rapoartele de audit (intermediar și final) vor fi realizate în termen de 10 zile lucrătoare de la comanda Achizitorului.

4.4.4. Raportul de audit final va fi realizat în perioada de implementare a Proiectului pentru a putea fi inclus în cererea de transfer finală.

4.4.5. Raportul va fi predat Achizitorului pe suport de hârtie, într-un singur exemplar original, însoțit și de o declarație pe propria răspundere a acestuia din care să rezulte că are calitatea de auditor financiar recunoscut de CAFR și o copie a carnetului de membru al CAFR vizat, cu mențiunea „activ”, cu mențiunea ”conform cu originalul”.

4.4.6. Raportul de audit evidențiază dacă cheltuielile cuprinse în cadrul Proiectului au fost verificate și:

a) sunt necesare pentru realizarea Proiectului;

b) sunt prevăzute în contractul de finanțare a Proiectului;

c) sunt în conformitate cu principiile unui management financiar sănătos,

- respectiv utilizarea eficientă a fondurilor și un raport optim cost/ beneficiu;
- d) sunt efectuate și plătite de Achizitor;
- e) au fost plătite pe parcursul perioadei de eligibilitate a cheltuielilor;
- f) sunt înregistrate în contabilitatea Achizitorului având la bază documente justificative, sunt identificabile și verificabile, sunt dovedite prin documente originale.
- g) 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 Achizitorului;
- h) cheltuielile decontate sunt în conformitate cu propunerile tehnice și financiare oferite (verifică prețurile unitare și cantitățile decontate);
- i) Achizitorul a derulat fondurile aferente pre-finanțării proiectelor prin conturi separate deschise special pentru Proiect. Întrucât Achizitorul implementează mai multe proiecte în același timp sau un proiect primește finanțare sub diferite forme de sprijin sau din diferite fonduri, Prestatorul va verifica și potențiala dublă finanțare a unei cheltuieli.

4.4.7. Achizitorul va pune la dispoziția Prestatorului toate documentele justificative întocmite în perioada de implementare a Proiectului și toate înregistrările contabile, iar acesta le va utiliza doar în scopul solicitat și cu păstrarea confidențialității.

4.4.8. În situația în care Ministerul Sănătății și / sau alte organisme abilitate, solicită clarificări și/ sau revizuirea unui raport de audit, Prestatorul va oferi răspunsurile necesare și/ sau va revizui respectivul raport, în termenul solicitat de Achizitor.

4.5. Prestatorul se obligă:

- a) să analizeze contractul de finanțare a Proiectului și anexele acestuia;
- b) să realizeze fiecare misiune privind constatările factuale prin întocmirea și transmiterea către Achizitor a unui raport de audit, întocmit sub forma unui raport privind constatările factuale, în termen de 10 zile lucrătoare de la primirea comenzii;
- c) să analizeze documentele de la Achizitor și să predea raportul de audit la sediul Achizitorului;
- d) să considere toate documentele și informațiile care îi sunt puse la dispoziție referitoare la Contract drept private și confidențiale după caz, respectiv nu va publica sau divulga niciun element fără acordul scris, prealabil, al Achizitorului. Dacă există divergențe cu privire la necesitatea publicării sau divulgării în scopul executării prezentului Contract, decizia finală va aparține Achizitorului;
- e) să comunice Achizitorului ori de câte ori este necesar, o declarație pe propria răspundere din care să rezulte că are calitatea de auditor financiar;
- f) să informeze Achizitorul, la timp și în mod corect, cu privire la problemele identificate în cursul derulării misiunilor de audit;
- g) să comunice de îndată Achizitorului încetarea calității de auditor financiar, dacă este cazul;

h) să fie independent față de Achizitor, în special, nu trebuie să fi fost implicat în pregătirea situațiilor financiare ale Achizitorului.

5. Prețul Contractului, ajustarea Prețului, plata și cesiunea

5.1. Prețul convenit pentru îndeplinirea Contractului, plătitibil Prestatorului de către Achizitor, este în sumă de ... lei fără TVA (... lei inclusiv TVA). Prestatorul este/ nu este plătitor de TVA.

5.2. Pentru Serviciile prestate, Prețul datorat de Achizitor Prestatorului este cel declarat în Anexa nr. 2 la Contract.

5.3. Plata se va face pe baza următoarelor documente obligatorii:

- a) factura emisă de Prestator;
- b) raportul de audit întocmit de Prestator;
- c) procesul-verbal de recepție emis de Beneficiar.

5.4. Plata Serviciilor se va efectua în două tranșe egale, corespunzătoare celor două rapoarte de audit, după verificarea modului de prestare a Serviciilor prevăzute la clauza 4, de către comisia numită de Achizitor și încheierea procesului-verbal de recepție.

5.5. Prestatorul poate cesiona creanțe după aprobarea cesiunii de către achizitor, cu respectarea prevederilor Codului Civil și ale O.U.G. nr. 146/2002 privind formarea și utilizarea resurselor derulate prin trezoreria statului, republicată, cu modificările și completările ulterioare.

6. Durata Contractului

6.1. Durata estimată a Contractului este de 15 luni.

6.2. Prezentul Contract intră în vigoare la data semnării lui de către ultima parte.

6.3. Prestatorul va asigura serviciile de audit pe toată perioada de desfășurare a Proiectului, cu încadrarea în Prețul Contractului.

6.4. În situația în care durata contractului de finanțare a Proiectului se modifică prin acte adiționale, va fi aplicabilă durata stipulată în acestea, în acest sens urmând a fi încheiat un act adițional.

6.5. Contractul va produce efecte juridice până la aprobarea cererii finale de transfer de către Ministerul Sănătății.

6.6. Durata Contractului poate fi modificată, prin act adițional și în alte situații decât cea prevăzută la punctul 6.4.

6.7. Achizitorul poate revizui prin notificare, termenele de elaborare/ predare, prevăzute în Anexa nr. 1 - Caietul de sarcini, în funcție de eventualele modificări ale contractului de finanțare a Proiectului și a instrucțiunilor AM.

6.8. Prestatorul va fi înștiințat în timp util asupra devansării sau

amânării termenelor de elaborare/ predare.

7. Documentele Contractului

7.1. Documentele Contractului sunt:

- a) Caietul de sarcini - Anexa nr. 1;**
- b) oferta Prestatorului - Anexa nr. 2;**
- c) garanția de bună execuție - Anexa nr. 3;**
- d) acordurile de subcontractare, dacă este cazul - Anexa nr. 4;**

7.2. În funcție de modificarea contractului de finanțare a Proiectului, Achizitorul își rezervă dreptul de a aduce modificări Anexei nr. 1, pe care le va comunica Prestatorului în timp util.

8. Garanția de bună execuție a Contractului

8.1. Garanția de bună execuție a Contractului este în cuantum de ... lei, reprezintă 10% din Prețul acestuia fără TVA și se constituie:

- a) prin virament bancar;**
- b) printr-un instrument de garantare emis de o instituție de credit din România sau din alt stat sau de o societate de asigurări, în condițiile legii;**
- c) prin depunerea la casieria Achizitorului a unor sume în numerar sau**
- d) prin rețineri succesive din sumele datorate pentru facturi parțiale.**

8.2. Dovada constituirii garanției de bună execuție se va face în termen de 5 zile lucrătoare de la data intrării în vigoare a Contractului.

8.3. Garanția de bună execuție trebuie să fie în vigoare pe toată durata Contractului.

8.4. Valabilitatea garanției de bună execuție se va prelungi în mod corespunzător modificărilor duratei Contractului.

8.5. În cazul în care Prestatorul nu constituie garanția de bună execuție în forma, cuantumul și termenul stabilite, Achizitorul are dreptul de a rezilia Contractul în mod unilateral, fără plata daunelor intereselor și a Prețului Serviciilor, cu excepția situației prevăzute la clauza 8.6 când se va stabili prejudiciul conform clauzei 12.

8.6. În situația în care părțile convin prelungirea duratei Contractului, precum și pentru orice alt motiv, Prestatorul are obligația de a prelungi valabilitatea garanției de bună execuție, pe toată această durată, în maximum 5 zile lucrătoare de la data semnării de către părți a actului adițional de prelungire.

8.7. Achizitorul are dreptul de a emite pretenții asupra garanției de bună execuție oricând pe parcursul îndeplinirii Contractului, în limita prejudiciului creat, în cazul în care Prestatorul nu își îndeplinește din culpa sa obligațiile asumate prin Contract. Anterior emiterii unei pretenții asupra garanției de bună execuție, Achizitorul are obligația de a notifica pretenția atât Prestatorului, cât și emitentului instrumentului de garantare, precizând obligațiile care nu au fost respectate, precum și modul de calcul al prejudiciului. În situația executării garanției de bună execuție, parțial sau total, Prestatorul are obligația de a reîntregi garanția în cauză raportat la

restul rămas de executat.

8.8. Achizitorul are obligația de a elibera/ restitui garanția de bună execuție în cel mult 14 zile de la data îndeplinirii de către Prestator a obligațiilor asumate prin Contract, dacă nu a ridicat până la acea dată pretenții asupra ei.

9. Subcontractanții (dacă este cazul)

9.1. Prestatorul are obligația de a încheia Acorduri de subcontractare cu subcontractanții desemnați, în aceleași condiții în care el a semnat prezentul Contract cu Achizitorul.

9.2. Subcontractanții sunt pe deplin răspunzători față de Prestator pentru modul în care își îndeplinesc părțile din Contract.

9.3. Prestatorul 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 legii achizițiilor publice.

9.4. Schimbarea unui subcontractant va fi notificată Achizitorului și nu va determina schimbarea Prețului Contractului.

9.5. La momentul încheierii Contractului sau la momentul introducerii acestora în prezentul Contract, după caz, subcontractanții își pot exprima opțiunea de a fi plătiți direct de către Achizitor, în condițiile legii.

10. Obligațiile Achizitorului

Achizitorul se obligă:

- a)** să plătească eșalonat prețul către Prestator în termen de 30 de Zile de la data constatării prestării Serviciilor și cu respectarea prevederilor 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;
- b)** să desemneze reprezentanții care vor colabora cu Prestatorul;
- c)** să pună la dispoziția Prestatorului toate documentele solicitate în vederea elaborării raportului de audit aferent trimestrului respectiv și orice fișiere, facilități și/ sau informații pe care Achizitorul le consideră necesare îndeplinirii Contractului;
- d)** să asigure un spațiu la sediul Achizitorului pentru organizarea întâlnirilor între Achizitor și Prestator, precum și pentru desfășurarea activității de verificare a documentelor necesare întocmirii rapoartelor de audit.

11. Obligațiile Prestatorului

11.1. Prestatorul se obligă:

- a)** să presteze Serviciile cu profesionalismul și promptitudinea cuvenite angajamentului asumat, potrivit cerințelor Anexei nr. 1, la standardele și/

sau performanțele prezentate în Anexa nr. 2 și în conformitate cu normele legale și profesionale în vigoare în domeniul auditului financiar, cu normele, instrucțiunile și corrigendum-urile emise de Ministerul Sănătății, cu legislația națională și comunitară aplicabilă precum și cu Contractul de finanțare a Proiectului;

b) să presteze Serviciile în conformitate cu termenele de prestare convenite. Totodată, este răspunzător atât de siguranța tuturor operațiunilor și metodelor de prestare utilizate, cât și de calificarea personalului folosit pe toată durata Contractului;

c) să supravegheze prestarea Serviciilor, să asigure resursele umane, materialele, instalațiile, echipamentele și orice alte asemenea, fie de natură provizorie, fie definitivă, cerute de și pentru Contract, în măsura în care necesitatea asigurării acestora este prevăzută în Contract sau se poate deduce în mod rezonabil din Contract;

d) să fie răspunzător atât de siguranța tuturor operațiunilor și metodelor de prestare utilizate, cât și de calificarea personalului folosit pe toată durata Contractului;

e) să monitorizeze situația personală a angajaților, asociaților și/ sau a acționarilor subcontractanților în vederea prevenirii apariției oricăror situații de conflict de interese sau de incompatibilitate, așa cum acestea sunt definite de lege. În cazul identificării unei asemenea situații, Prestatorul este obligat să notifice de îndată Achizitorul;

f) să achite Achizitorului contravaloarea corecțiilor/ reducerilor precum și orice alte daune care rezultă din aplicarea acestora, în cazul în care reprezentantul Prestatorului nu notifică Achizitorul cu privire la apariția oricărei situații prevăzute la lit. e), iar aceasta duce la aplicarea de sancțiuni Achizitorului de către organismele abilitate de lege;

g) să despăgubească Achizitorul împotriva oricăror reclamații și acțiuni în justiție, ce rezultă din încălcarea unor drepturi de proprietate intelectuală (brevete, nume, mărci înregistrate etc.), legate de echipamentele, materialele, instalațiile, utilajele și programele folosite pentru sau în legătură cu Serviciile;

h) să despăgubească Achizitorul împotriva oricăror daune-interese, costuri, taxe și cheltuieli de orice natură aferente, cu excepția situației în care o astfel de încălcare rezultă din respectarea cerințelor Achizitorului.

11.2. Conduita contractantului

a) Prestatorul are obligația de a nu promite sume de bani sau plăți (oferi) sau autoriza plata unor sume de bani conducerii Consiliului Județean Vâlcea, consilierilor județeni, funcționarilor publici, personalului contractual sau membrilor familiilor acestora ori reprezentanților partidelor politice, în scopul de a obține un avantaj economic ilegal din cadrul prezentului contract, ce ar putea afecta reputația Județului Vâlcea, implicit a Consiliului Județean Vâlcea.

b) Prestatorul are obligația de a nu oferi funcționarilor publici sau personalului contractual ori membrilor familiilor acestora, cadouri, gratuități sau servicii în scopul de a obține un avantaj economic ilegal din

cadrul prezentului contract.

c) Obligațiile Prestatorului prevăzute, la lit. a) și b), - sunt și în sarcina asociaților/ terților/ subcontractanților acestuia, după caz.

d) În scopul respectării obligațiilor asumate potrivit lit. a) și b) Prestatorul, în situația în care are cunoștință sau a fost informat de asociați/ terți/ subcontractanți de săvârșirea unor fapte de natura celor menționate va informa Achizitorul.

e) În situația în care Achizitorul a fost informat de existența unor fapte de natura celor prevăzute la lit. a)-c) săvârșite de Prestator sau de asociați/ terți/ subcontractanți, va notifica rezilierea, de drept, a prezentului Contract, cu plata sumelor încasate în cadrul acestuia și a daunelor - interese calculate la valoarea sumelor, fără altă formalitate și intervenție a instanței de judecată.

12.Sanctiunile pentru neîndeplinirea culpabilă a obligațiilor

12.1. În cazul în care, din vina sa exclusivă, Prestatorul nu își îndeplinește în termenul convenit obligațiile asumate, începând cu ziua următoare, Achizitorul are dreptul de a deduce din valoarea neexecutată a Serviciilor, pentru fiecare zi de întârziere, dobânda legală penalizatoare prevăzută la art. 3, alin. (2¹) din O.G. nr. 13 / 2011 privind dobânda legală remuneratorie și penalizatoare pentru obligații bănești, precum și pentru reglementarea unor măsuri financiar-fiscale în domeniul bancar, cu modificările și completările ulterioare.

12.2. În cazul în care Achizitorul nu își onorează obligațiile de plată în termen de 30 de zile de la expirarea perioadei convenite, Prestatorul are dreptul de a solicita plata dobânzii legale penalizatoare, aplicate la valoarea plății neefectuate, în conformitate cu prevederile art. 3, alin. (2¹) din O.G. nr. 13/ 2011 privind dobânda legală remuneratorie și penalizatoare pentru obligații bănești, precum și pentru reglementarea unor măsuri financiar-fiscale în domeniul bancar, cu modificările și completările ulterioare.

12.3. Nerespectarea obligațiilor asumate prin prezentul Contract de către una dintre părți, în mod culpabil și repetat, dă dreptul părții lezate de a rezilia Contractul în mod unilateral, fără nicio altă formalitate și intervenție a instanței de judecată, în termen de 10 zile de la data notificării prealabile scrise și de a pretinde plata de daune-interese în condițiile prevederilor art. 1.531-1.536 din Codul Civil, republicat, cu modificările și completările ulterioare.

12.4. Prestatorul este responsabil de orice prejudiciu creat în condițiile prevăzute de art. 24 și art. 30 din Legea nr. 10/ 1997, pe care îl va achita, în termen de 10 zile, ca urmare a notificării transmise de Achizitor, fără altă formalitate și intervenție a instanței de judecată, fiind de drept în întârziere la data primirii notificării.

12.5. Achizitorul își rezervă dreptul de a renunța unilateral, fără nicio altă formalitate și intervenție a instanței de judecată, oricând la

Contract, printr-o notificare scrisă adresată Prestatorului, fără nicio compensație:

a) în condițiile art. 222, alin. (2) și (3) din Legea privind achizițiile publice nr. 98 / 2016, cu modificările și completările ulterioare și/ sau

b) dacă împotriva Prestatorului s-a declanșat procedura insolvenței, cu condiția ca această anulare să nu prejudicieze sau să afecteze dreptul la acțiune sau despăgubire pentru Prestator. În acest caz, Prestatorul are dreptul de a pretinde numai plata corespunzătoare pentru partea din Contract îndeplinită până la data denunțării unilaterale a Contractului.

12.6. Dacă Achizitorul reziliază Contractul, acesta va fi îndreptățit să recupereze de la Prestator, fără a renunța la celelalte reparații la care este îndreptățit în baza acestuia, orice pierdere sau prejudiciu suferit până la un nivel egal cu valoarea Contractului.

13.Începerea, finalizarea, întârzierile și sistarea

13.1. Prestatorul are obligația de a începe executarea Contractului în timpul cel mai scurt posibil de la data intrării lui în vigoare.

13.2. În cazul în care Prestatorul suferă întârzieri și/ sau suportă costuri suplimentare, datorate în exclusivitate Achizitorului, părțile vor stabili de comun acord:

a) prelungirea perioadei de prestare a Serviciilor și

b) totalul cheltuielilor aferente, dacă este cazul, care se vor adăuga la Prețul Contractului.

13.3. În cazul în care:

a) orice motive de întârziere, ce nu se datorează Prestatorului sau

b) alte circumstanțe neobișnuite, susceptibile de a surveni altfel decât prin încălcarea Contractului de către Prestator îndreptățesc Prestatorul să solicite prelungirea perioadei de prestare a Serviciilor sau a oricărei faze a acestora, atunci părțile vor revizui de comun acord perioada de prestare și vor încheia un act adițional.

13.4. Cu excepția cazului în care Achizitorul este de acord cu o prelungire a termenului de execuție, orice întârziere în îndeplinirea Contractului dă Achizitorului dreptul de a solicita Prestatorului penalități și daune-interese.

14.Verificările

Achizitorul are dreptul de a verifica modul de prestare a Serviciilor pentru a stabili conformitatea lor cu prevederile prezentului Contract, ale contractului de finanțare a Proiectului și ale legislației în vigoare, pe bază de proces-verbal de recepție a serviciilor prestate.

15.Proprietatea intelectuală și liberul acces la informațiile de interes public

15.1. În mod implicit, prin prezentul Contract, Prestatorul cedează integral Achizitorului dreptul de autor asupra tuturor rezultatelor

executării Contractului (rapoarte, documente, date, materiale, fișiere etc. realizate de Prestator).

15.2. Toate rapoartele, datele și materialele realizate de Prestator în cadrul Contractului vor constitui proprietatea Achizitorului.

15.3. Ulterior finalizării procedurii de atribuire a prezentului Contract, dosarul achiziției publice are caracter de document public. Accesul persoanelor la dosarul achiziției publice 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 confidențiale, clasificate sau protejate de un drept de proprietate intelectuală, potrivit legii.

16. Forța Majoră

16.1. Forța Majoră este constatată de o autoritate competentă.

16.2. Forța Majoră exonerează părțile de îndeplinirea obligațiilor asumate prin prezentul Contract, pe toată perioada în care aceasta acționează.

16.3. 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.

16.4. Partea 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.

16.5. Dacă Forța Majoră acționează sau se estimează că va acționa o perioadă mai mare de 5 Zile, fiecare parte va avea dreptul să notifice celeilalte părți încetarea de plin drept a prezentului Contract, fără ca vreuna dintre părți să poată pretinde celeilalte daune-interese.

17. Amendamentele

17.1. Părțile au dreptul, pe durata îndeplinirii Contractului, de a conveni doar modificări nesubstanțiale ale clauzelor Contractului, prin act adițional, în condițiile legislației în vigoare în materia achizițiilor publice.

17.2. Orice modificare legislativă sau a prevederilor Contractului de finanțare a Proiectului, care este aplicabilă/ vizează prezentul Contract, se va aplica în mod corespunzător.

17.3. Orice obligație impusă Achizitorului prin contractul de finanțare a Proiectului, care nu se respectă din vina exclusivă a Prestatorului și care duce la crearea unui prejudiciu, se va răsfrânge asupra Prestatorului, acesta rămânând direct răspunzător de consecințe.

18. Soluționarea litigiilor

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

Contractului.

18.2. Dacă după 15 Zile de la începerea acestor tratative, Achizitorul și Prestatorul nu reușesc să rezolve în mod amiabil o divergență contractuală Prestatorul poate formula o plângere prealabilă, conform prevederilor art. 7, alin. (1) din Legea contenciosului administrativ nr. 554/ 2004, cu modificările și completările ulterioare, în situația în care se consideră vătămat într-un drept ori interes legitim al său de către Achizitor.

18.3. Dacă în termen de 30 de Zile de la data înregistrării plângerii prealabile, neînțelegerile/ disputele/ divergențele nu încetează, Prestatorul se poate adresa instanțelor judecătorești competente de la sediul Achizitorului.

18.4. Dacă după 15 Zile de la data începerii tratativelor, neînțelegerile/ disputele/ divergențele nu încetează, Achizitorul se poate adresa instanțelor judecătorești competente de la sediul acestuia.

19.Comunicările

19.1. Orice comunicare între părți, referitoare la îndeplinirea Contractului, va fi transmisă în scris (poștă, fax și/ sau e-mail).

19.2. Orice document scris trebuie înregistrat atât în momentul transmiterii, cât și în momentul primirii.

19.3. În situații deosebite, comunicările între părți se pot face și prin telefon, cu condiția confirmării în scris a primirii comunicării.

20.Legea și limba aplicabile Contractului

20.1. Contractul va fi interpretat conform legilor din România.

20.2. Limba care guvernează Contractul este limba română.

Părțile au înțeles să încheie prezentul Contract în trei exemplare, din care 2 exemplare pentru Achizitor și 1 pentru Prestator.

**ACHIZITOR,
JUDEȚUL VÂLCEA,
CONSILIUL JUDEȚEAN VÂLCEA,
PREȘEDINTE,
Constantin Rădulescu**

PRESTATOR,

.....,

.....,

.....

**SECRETAR GENERAL AL
JUDEȚULUI,
Daniela Calianu**

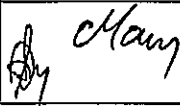
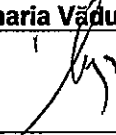
DIRECTOR GENERAL,

Vasilica Mazilu

**DIRECTOR GENERAL ADJUNCT,
Andreea Popescu**

**VIZAT,
Control Financiar Preventiv,
Violeta Gheorghe**

**AVIZAT,
Şef Serviciu Juridic, Contencios,
Coordonare Consilii Locale
Emilia Dima**

Prenume, Nume	Funcția	Semnătura	Verificat, Şef serviciu Anamaria Vaduva	Data
Întocmit: Cristina Marica Augustina Olariu 1 exemplar	Consilier Consilier			28.10.2024



Anexa 9

DECLARAȚIE PE PROPRIE RĂSPUNDERE PRIVIND BENEFICIARUL REAL

Subsemnatul posesor al CI seria nr., eliberată de, CNP / pașaport nr., eliberat de, în calitate de **reprezentant legal/ persoană împuternicită al completați cu denumirea solicitantului**, Solicitant de finanțare pentru **completați cu titlul proiectului** depus în cadrul apelului de proiecte PNRR/2022/C11/I5, cunoscând că declararea necorespunzătoare a adevărului, inclusiv prin omisiune, constituie infracțiune și este pedepsită de legea penală, declar pe propria răspundere în conformitate cu prevederile art. 56 din Legea nr. 129/2019 că:

- 1) Am luat la cunoștință faptul că prezenta declarație este parte integrantă din dosarul de finanțare.
- 2) Beneficiarul/ beneficiarii real/i al/ai persoanei juridice, precum și modalitatea de exercitare a controlului sunt¹:

¹ Art. 4 din Legea nr. 129/2019:

(1) În sensul prezentei legi, prin beneficiar real se înțelege orice persoană fizică ce deține sau controlează în cele din urmă clientul și/sau persoana fizică în numele ori în interesul căruia/căreia se realizează, direct sau indirect, o tranzacție, o operațiune sau o activitate.

(2) Noțiunea de beneficiar real include cel puțin:

a) în cazul societăților supuse înregistrării în registrul comerțului și entităților corporative străine:

1. persoana fizică sau persoanele fizice care dețin sau controlează în ultimă instanță societatea supusă înregistrării în registrul comerțului prin exercitarea directă sau indirectă a dreptului de proprietate asupra unui procent suficient din numărul de acțiuni ori din drepturile de vot ori prin participația în capitalurile proprii ale societății respective, inclusiv prin deținerea de acțiuni la purtător, sau prin exercitarea controlului prin alte mijloace, alta decât o societate cotate pe o piață reglementată care face obiectul cerințelor de divulgare a informațiilor în conformitate cu dreptul Uniunii Europene sau cu standarde internaționale echivalente care asigură transparența corespunzătoare a informațiilor privind exercitarea dreptului de proprietate. Deținerea a 25% plus unu acțiuni sau participare în capital al unei societăți într-un procent de peste 25% de către o persoană fizică este un indiciu al exercitării directe a dreptului de proprietate. Deținerea a 25% plus unu acțiuni sau participarea în capital al unei societăți într-un procent de peste 25% de către o entitate corporativă străină, care se află sub controlul unei persoane fizice, sau de către mai multe entități corporative străine, care se află sub controlul aceleiași persoane fizice, este un indiciu al exercitării indirecte a dreptului de proprietate;

2. în cazul în care, după depunerea tuturor diligențelor și cu condiția să nu existe motive de suspiciune, nu se identifică nicio persoană în conformitate cu [pct. 1](#) sau în cazul în care există orice îndoială că persoana identificată este beneficiarul real, persoana fizică care ocupă o funcție de conducere de rang superior, și anume: administratorul/administratorii, membrii consiliului de administrație/supraveghere, directori cu competențe delegate de la administratorul/consiliul de administrație, membrii directoratului. Entitățile raportoare țin evidența măsurilor luate în vederea identificării beneficiarilor reali în conformitate cu pct. 1 și cu prezentul punct, precum și a dificultăților întâmpinate în procesul de verificare a identității beneficiarului real;

b) în cazul fiduciilor sau construcțiilor juridice similare - toate persoanele următoare:

1. constituitorul/constitutorii, precum și persoanele desemnate să îl/le reprezinte interesele în condițiile legii;

2. fiduciarul/fiduciarii;

3. beneficiarul/beneficiarii sau, în cazul în care identitatea acestuia/acestora nu este identificată, categoria de persoane în al căror interes principal se constituie sau funcționează fiduciar sau construcția juridică similară;

4. oricare altă persoană fizică ce exercită controlul în ultimă instanță asupra fiduciei sau a construcției juridice similare din dreptul străin prin exercitarea directă sau indirectă a dreptului de proprietate sau prin alte mijloace;

c) în cazul persoanelor juridice fără scop lucrativ:

1. asociații sau fondatorii;

2. membrii în consiliul director;

3. persoanele cu funcții executive împuternicite de consiliul director să exercite atribuții ale acestuia;

4. în cazul asociațiilor, categoria de persoane fizice ori, după caz, persoanele fizice în al căror interes principal acestea au fost constituite, respectiv, în cazul fundațiilor, categoria de persoane fizice în al căror interes principal acestea au fost constituite;

5. oricare altă persoană fizică ce exercită controlul în ultimă instanță, prin orice mijloace, asupra persoanei juridice fără scop lucrativ;

d) în cazul persoanelor juridice, altele decât cele prevăzute la lit. a)-c), și al entităților care administrează și distribuie fonduri:

1. persoana fizică a beneficiarului sau cel puțin 25% din bunurile, respectiv părțile sociale sau acțiunile unei persoane juridice sau ale unei entități fără personalitate juridică, în cazul în care viitorii beneficiari au fost deja identificați;

2. grupul de persoane în al căror interes principal se constituie ori funcționează o persoană juridică sau entitate fără personalitate juridică, în cazul în care persoanele fizice care beneficiază de persoana juridică sau de entitatea juridică nu au fost încă identificate;

3. persoana sau persoanele fizice care exercită controlul asupra a cel puțin 25% din bunurile unei persoane juridice sau entități fără personalitate juridică, inclusiv prin exercitarea puterii de a numi sau de a revoca majoritatea membrilor organelor de administrație, conducere sau supraveghere a respectivei entități;

4. persoana sau persoanele fizice ce asigură conducerea persoanei juridice, în cazul în care, după depunerea tuturor diligențelor și cu condiția să nu existe motive de suspiciune, nu se identifică nicio persoană fizică în conformitate cu [pct. 1-3](#) ori în cazul în care există orice îndoială că persoana identificată este beneficiarul real, caz în care entitatea raportoare este obligată să păstreze și evidența măsurilor aplicate în scopul identificării beneficiarului real în conformitate cu [pct. 1-3](#) și prezentul punct.

a) Nume și prenume:

.....
..... Dată naștere.....locul nașterii
(localitate).....(județ/sector/țară).....
CNP.....act identitate seria nr.
cetățenie..... ☐ domiciliu / ☐ reședința: țara..... localitatea
..... str..... nr.
bloc..... scara..... etaj..... ap..... județ/sector.....

b) Nume și prenume:

.....
..... Dată naștere.....locul nașterii
(localitate).....(județ/sector/țară).....
CNP.....act identitate seria nr.
cetățenie..... ☐ domiciliu / ☐ reședința: țara..... localitatea
..... str..... nr.
bloc..... scara..... etaj..... ap..... județ/sector.....

Modalitatea în care se exercită controlul asupra societății/persoanei juridice:

- ☐ potrivit prevederilor art. 4 alin. (2) lit. a), pct.1 din Legea nr.129/2019;
- ☐ potrivit prevederilor art. 4 alin. (2) lit. a), pct. 2 din Legea nr.129/2019;
- ☐ potrivit prevederilor art. 4 alin. (2) lit. d), pct.1 din Legea nr.129/2019;
- ☐ potrivit prevederilor art. 4 alin. (2) lit. d), pct.2 din Legea nr.129/2019;
- ☐ potrivit prevederilor art. 4 alin. (2) lit. d), pct.3 din Legea nr.129/2019;
- ☐ potrivit prevederilor art. 4 alin. (2) lit. d), pct.4 din Legea nr.129/2019;

Descriere:

.....
.....

3) Am fost informat cu privire la obligația mea de a transmite datele și informațiile cu privire la beneficiarii reali ai fondurilor alocate din PNRR, conform prevederilor Directivei (UE) 2015/849 a Parlamentului European și a Consiliului din 20 mai 2015 privind prevenirea utilizării sistemului financiar în scopul spălării banilor sau finanțării terorismului, de modificare a Regulamentului (UE) nr. 648/2012 al Parlamentului European și al Consiliului și de abrogare a Directivei 2005/60/CE a Parlamentului European și a Consiliului și a Directivei 2006/70/CE a Comisiei, atât în faza depunerii aplicațiilor de finanțare, cât și la faza implementării proiectelor ori înainte semnării contractelor de achiziție publică și a contractelor comerciale.

4) Cunosc prevederile articolelor 56 și 57 din Legea nr. 129 din 11 iulie 2019 pentru prevenirea și combaterea spălării banilor și finanțării terorismului modificată și completată prin Legea 315/2021, în particular obligația actualizării informațiilor de fiecare dată când are loc o modificare a acestora, sub rezerva aplicării sancțiunilor contravenționale și a dizolvării societății.

5) Cunosc prevederile articolelor 34⁴ și 34⁵ din Ordonanța Guvernului nr. 26/2000 cu privire la asociații și fundații, în particular obligația actualizării informațiilor anual sau ori de câte ori intervine o modificare privind datele de identificare ale beneficiarului real, în vederea înregistrării actualizării evidenței privind beneficiarii reali ai asociațiilor și fundațiilor, sub rezerva aplicării sancțiunilor contravenționale și a dizolvării asociației sau fundației;

6) Cunosc și îmi asum faptul că, în cazul în care ofertantul declarat câștigător are în structura acționariatului entități juridice străine, declarația privind beneficiarii reali trebuie să conțină datele acelor persoane fizice (cel puțin nume, prenume, data nașterii), în conformitate cu Legea 129/2019, cu completările și modificările ulterioare. Totodată, cunosc și îmi asum faptul că se va completa și o declarație pe propria răspundere conform prevederilor articolului 326 din Codul Penal privind falsul în declarații ce va conține datele privind beneficiarii reali (cel puțin numele, prenumele și data nașterii). Această declarație va fi solicitată cu titlu obligatoriu de Autoritatea contractantă înaintea semnării contractelor de achiziție. În cazul subcontractorilor, cunosc și îmi asum faptul că trebuie să colectez informațiile privind numele acestora, acordând atenție modificării numărului de subcontractori și nevoii de actualizare a acestor informații pe toată perioada de implementare a proiectului.

7) Cunosc faptul că furnizarea datelor și informațiilor privind beneficiarii reali ai destinatarilor finali ai fondurilor/ contractorilor se realizează de către aceștia din urmă prin transmiterea acestor informații către ORC.

8) Cunosc faptul că destinatarii finali/contractanții au obligația de a informa în paralel atât coordonatorul de reformă, cât și ORC de fiecare dată când are loc o modificare a informațiilor privind beneficiarul real, pe durata angajamentelor legale încheiate în cadrul PNRR și mă oblig să introduc aceste obligații în contractele de achiziție/comerciale pe care le voi încheia pe parcursul implementării proiectului.

Data:

Nume, prenume:

Semnătura reprezentantului legal al solicitantului/ persoanei împuternicite

Operator economic
.....
(Denumirea/ numele)

**Declarație privind neîncadrarea în situațiile
prevăzute la art. 60 din Legea nr. 98/ 2016**

Titlul contractului:.....

Subsemnatul, reprezentant legal al
..... (denumirea/ numele și sediul/ adresa operatorului economic),
declar pe propria răspundere, sub sancțiunea excluderii din procedură și a sancțiunilor aplicate
faptei de fals în acte publice, că nu ne aflăm în situația prevăzută la art. 60 din Legea nr. 98/ 2016,
respectiv Ofertantul individual/ Ofertantul asociat/ Subcontractantul propus/ Terțul susținător (se
alege cazul corespunzător și se înscrie numele) nu se află în situațiile de natură să
determine apariția conflictului de interese.

Situațiile de natură să determine apariția conflictului de interese, în sensul art. 60 din
Legea nr. 98/ 2016, sunt următoarele:

- a) participarea în procesul de verificare/ evaluare a solicitărilor de participare/ a ofertelor
persoanelor care dețin părți sociale, părți de interes, acțiuni din capitalul subscris al unuia dintre
ofertanți/ candidați, terți susținători sau subcontractanți propuși ori a persoanelor care fac parte
din consiliul de administrație/ organul de conducere sau de supervizare a unuia dintre ofertanți/
candidați, terți susținători ori subcontractanți propuși;
- b) participarea în procesul de verificare/ evaluare a solicitărilor de participare/ ofertelor a unei
persoane care este soț/ soție, rudă sau afin, până la gradul al doilea inclusiv, cu persoane care
fac parte din consiliul de administrație/ organul de conducere sau de supervizare al unuia dintre
ofertanți/ candidați, terți susținători ori subcontractanți propuși;
- c) participarea în procesul de verificare/ evaluare a solicitărilor de participare/ ofertelor a unei
persoane despre care se constată sau cu privire la care există indicii rezonabile/ informații
concrete că poate avea, direct ori indirect, un interes personal, financiar, economic sau de altă
natură, ori se află într-o altă situație de natură să îi afecteze independența și imparțialitatea pe
parcursul procesului de evaluare;
- d) situația în care ofertantul individual/ ofertantul asociat/ candidatul/ subcontractantul propus/
terțul susținător are drept membri în cadrul consiliului de administrație/ organului de conducere
sau de supervizare și/ sau are acționari ori asociați semnificativi persoane care sunt soț/ soție,
rudă sau afin până la gradul al doilea inclusiv ori care se află în relații comerciale cu persoane cu
funcții de decizie în cadrul autorității contractante sau al furnizorului de servicii de achiziție implicat
în procedura de atribuire; Prin acționar sau asociat semnificativ se înțelege persoana care
exercită drepturi aferente unor acțiuni care, cumulate, reprezintă cel puțin 10% din capitalul social
sau îi conferă deținătorului cel puțin 10% din totalul drepturilor de vot în Adunarea Generală.
- e) situația în care ofertantul/ candidatul a nominalizat printre principalele persoane desemnate
pentru executarea contractului persoane care sunt soț/ soție, rudă sau afin până la gradul al doilea
inclusiv ori care se află în relații comerciale cu persoane cu funcții de decizie în cadrul autorității
contractante sau al furnizorului de servicii de achiziție implicat în procedura de atribuire.

Precizăm că persoanele care dețin funcții de decizie în cadrul autorității contractante, inclusiv
persoanele care aprobă bugetul aferent Consiliul Județean Vâlcea sunt: Președinte Constantin
Radulescu, Administrator Public Adrian Mihăilă, Secretar General al Județului Daniela Calianu,
Director General Vasilica Mazilu, Director General Andreea Popescu, Director General Bogdan-

Paul Lăstun, Director General Ioan-Sebastian Tămaș, Director General Adjunct Elena Ramona Constantinescu, Director General Adjunct Adinița Oprescu, Director General Adjunct Monica Gutău, Arhitect Șef Elena Dana Petrescu, Șef Serviciu Emilia Carmen Dima, Șef Serviciu Elena-Simona Predescu, Șef serviciu Andreea Vîrtej, Șef Serviciu Adrian Pădurețu, Șef Serviciu Marius Scarlaciuc, Șef Serviciu Rodica Pistol, Șef Serviciu Anamaria Văduva, Șef Serviciu Laurențiu-Mihail Vîrtej, Șef Serviciu Elena Grecu, Șef Serviciu Liviu Constantinescu, Șef Serviciu Elena Gabriela Pavelescu, Șef Serviciu Ana Savu, Control Financiar Preventiv Violeta-Maria Gheorghe.

Consilierii județeni care aprobă bugetul județului: Mihaela Andreianu, Irina-Maria Argeșanu, Ion Belciu, Gheorghe Bobocea, Adrian Bușu, Vetuta Ciocan, Adrian-Cosmin Dima, Florentina-Adina Dobrete, Ilie Fârtat, Gheorghe Folea, Vasile-Adrian Gogoloși, Remus Grigorescu, Laura-Alexandra Grigorie, Ion-Adrian Iliescu, Dănuț Iordache, Alina Lupu, Mihaela Mirea, Iuliana Moise, Florin-Nicolae Mutuligă, Ion Nicolăescu, Ionuț-Eduard Nuică, Constantin-Mircea Poenaru, Ovidiu Popa, Remus-Marian Popa, Antonio-Gabi Popescu, Victor-George Popescu, Roxana-Laura Rosu Călina, Mihai-Dragoș Sitaru, Mihai-Cătălin Stănică, Ion Stroescu, Alina-Eugenia Tîrlea, Costinel-Alin Voiculeț.

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

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

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

Data completării:

Operator economic,

.....

(numele reprezentantului legal, în clar)

.....

(semnătură autorizată, ștampila)

I. MINISTERUL JUSTIȚIEI	II. DECLARAȚIE PRIVIND BENEFICIARIII REALI ☐ înmatriculare ☐ modificare ☐ eroare materială ☐ anuală pentru persoanele juridice prevăzute la art. 56 alin. (1 ³) din Legea nr. 129/2019 ☐ art. 56 alin.(1 ⁴) pentru persoanele juridice înmatriculate în registrul comerțului anterior datei de intrare în vigoare a legii ☐ regiile autonome, companiile și societățile naționale și societățile deținute integral sau majoritar de stat conform art.II din OUG 123/2022	III. (Nr. înregistrare) (Data)
OFICIUL NAȚIONAL AL REGISTRULUI COMERȚULUI		
OFICIUL REGISTRULUI COMERȚULUI DE PE LÂNGĂ TRIBUNALUL		

IV. Subsemnatul(a)⁽¹⁾

Nume..... Prenume,
 posesor al actului de identitate, seria, nr., CNP,
 în calitate de reprezentant legal al,
 având număr de ordine în registrul comerțului....., CUI:, EUID:,
 declar pe proprie răspundere, în conformitate cu prevederile art. 56 din Legea 129/2019, cu modificările și completările
 ulterioare, cunoscând dispozițiile prevăzute de art. 326 Cod penal, că beneficiarul/ beneficiarii real/i al/ai persoanei juridice,
 precum și modalitatea de exercitare a controlului sunt:

Nume..... Prenume.....
 Data naștere....., locul nașterii* (localitate)....., (județ/sector/țară)
 CNP....., act identitate....., seria....., nr., cetățenie.....
☐ domiciliu / ☐ reședința: țara....., localitatea.....
 str....., nr., bloc....., scara....., etaj....., ap., județ/sector.....
☐ potrivit prevederilor art. 4 alin. (2) lit. a), pct.1 din Legea nr.129/2019;
☐ potrivit prevederilor art. 4 alin. (2) lit. a), pct. 2 din Legea nr.129/2019;
☐ potrivit prevederilor art. 4 alin. (2) lit. d), pct.1 din Legea nr.129/2019;
☐ potrivit prevederilor art. 4 alin. (2) lit. d), pct.2 din Legea nr.129/2019;
☐ potrivit prevederilor art. 4 alin. (2) lit. d), pct.3 din Legea nr.129/2019;
☐ potrivit prevederilor art. 4 alin. (2) lit. d), pct.4 din Legea nr.129/2019;

Descrivere:

Nume..... **Prenume**.....
 Data naștere....., locul nașterii* (localitate)....., (județ/sector/țară)
 CNP....., act identitate, seria, nr., cetățenie
☐ domiciliu / ☐ reședință: țara, localitatea
 str....., nr., bloc....., scara, etaj, ap., județ/sector
☐ potrivit prevederilor art. 4 alin. (2) lit. a), pct.1 din Legea nr.129/2019;
☐ potrivit prevederilor art. 4 alin. (2) lit. a), pct. 2 din Legea nr.129/2019;
☐ potrivit prevederilor art. 4 alin. (2) lit. d), pct.1 din Legea nr.129/2019;
☐ potrivit prevederilor art. 4 alin. (2) lit. d), pct.2 din Legea nr.129/2019;
☐ potrivit prevederilor art. 4 alin. (2) lit. d), pct.3 din Legea nr.129/2019;
☐ potrivit prevederilor art. 4 alin. (2) lit. d), pct.4 din Legea nr.129/2019;

Descrivere:

Nume **Prenume**
 Data naștere , locul nașterii* (localitate)..... , (județ/sector/țară)
 CNP..... , act identitate , seria , nr. , cetățenie
☐ domiciliu / ☐ reședință: țara , localitatea
 str..... , nr. , bloc..... , scara , etaj , ap. , județ/sector
☐ potrivit prevederilor art. 4 alin. (2) lit. a), pct.1 din Legea nr.129/2019;
☐ potrivit prevederilor art. 4 alin. (2) lit. a), pct. 2 din Legea nr.129/2019;
☐ potrivit prevederilor art. 4 alin. (2) lit. d), pct.1 din Legea nr.129/2019;
☐ potrivit prevederilor art. 4 alin. (2) lit. d), pct.2 din Legea nr.129/2019;
☐ potrivit prevederilor art. 4 alin. (2) lit. d), pct.3 din Legea nr.129/2019;
☐ potrivit prevederilor art. 4 alin. (2) lit. d), pct.4 din Legea nr.129/2019;

Descrivere:

V.

Prezenta declarație și copia actului de identitate se depun la registrul comerțului de către:

- ☐ reprezentantul legal al persoanei juridice
☐ împuternicit:

Nume..... **Prenume**
posesor al actului de identitate, seria, nr. CNP.....
conform, nr., din.....

VI.

Persoana desemnată pentru comunicări:

1. Nume..... Prenume
2. e-mail telefon

VII.

Prelucrarea⁽²⁾ datelor cu caracter personal:

Am fost informat cu privire la prelucrarea datelor cu caracter personal efectuată în scopul soluționării prezentei cereri.

.....
(Nume și prenume) (Data) (Semnătura)

Data,

.....

Semnătura,

.....

VIII.

Prezenta declarație a fost dată în fața mea director/înlocuitor al
directorului Oficiului Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul.....

Data,

.....

Semnătura,

.....

Note :

- (1) Reprezentantul legal al persoanei juridice.
(2) Potrivit art. 4 punctul 2. din Regulamentul (UE) nr. 679/2016 al Parlamentului European și al Consiliului Uniunii Europene 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), publicat în Jurnalul Oficial nr. 119L/04.05.2016, prin "prelucrare" se înțelege orice operațiune sau set de operațiuni efectuate asupra datelor cu caracter personal sau asupra seturilor de date cu caracter personal, cu sau fără utilizarea de mijloace automatizate, cum ar fi colectarea, înregistrarea, organizarea, structurarea, stocarea, adaptarea sau modificarea, extragerea, consultarea, utilizarea, divulgarea prin transmitere, diseminarea sau punerea la dispoziție în orice alt mod, alinierea sau combinarea, restricționarea, ștergerea sau distrugerea. Informarea privind prelucrarea datelor cu caracter personal se consultă pe pagina de internet www.onrc.ro la Secțiunea „Date cu caracter personal”.