

Novac li Silviu Florin
15/12/2020 18:58:08 UTC+02

CAIET DE SARCINI

PENTRU ACHIZITIA SERVICIILOR DE AUDIT FINANCIAR

pentru proiectul "Eficientizare consumuri energetice în municipiul Ploiești - Sistem iluminat public
traseu tramvai 102 (Str.Găgeni-Șoseaua Nordului-Șoseaua Vestului-Str.Libertății (Gara de
Vest))"

CUPRINS

1. DATE GENERALE

- 1.1. Denumirea obiectivului de investiții
- 1.2. Amplasamentul
- 1.3. Titularul investiției
- 1.4. Beneficiarul investiției
- 1.5. Destinația imobilului
- 1.6. Autoritatea contractantă
- 1.7. Contextul achiziției serviciilor. Descrierea necesității serviciilor

2. INFORMAȚII PRIVIND PROIECTUL

- 2.1. Descriere generală
- 2.2. Obiectivele proiectului

3. SCOPUL ȘI OBIECTUL PROCEDURII DE ACHIZIȚIE

- 3.1. Scopul contractului de achiziție
- 3.2. Obiectul contractului de achiziție
- 3.3. Descrierea activității prestatorului de servicii
- 3.4. DESCRIEREA GENERALĂ A SERVICIILOR
- 3.5. CERINTE SPECIFICE PRIVIND PRESTAREA SERVICIILOR
- 3.6. LISTA STANDARDELOR APLICABILE
- 3.7. LIVRABILE - RAPOARTE
- 3.8. Date puse la dispoziție de către Autoritatea Contractantă
- 3.9. Cerințe pentru expert auditor financiar

4. DURATA CONTRACTULUI

5. BUGETUL, PREȚUL ȘI PLATA CONTRACTULUI

6. RECEPȚIA SERVICIILOR

7. CONȚINUTUL OFERTEI TEHNICE ȘI FINANCIARE

8. CRITERIUL DE ATRIBUIRE

9. CONFLICTUL DE INTERESE

10. MODUL DE PREZENTARE A OFERTEI

1. DATE GENERALE

1.1 Denumirea obiectivului de investiții:

“Eficientizare consumuri energetice în municipiul Ploiești - Sistem iluminat public

traseu tramvai 102 (Str.Găgeni-Șoseaua Nordului-Șoseaua Vestului-Str.Libertății (Gara de Vest))”

1.2. Amplasamentul:

TRASEU TRAMVAI 102 - Str.Găgeni-Șoseaua Nordului-Șoseaua Vestului-Str.Libertății (Gara de Vest)

1.3. Titularul investiției:

MUNICIPIUL PLOIESTI, JUDETUL PRAHOVA

1.4. Beneficiarul investiției:

MUNICIPIUL PLOIESTI, JUDETUL PRAHOVA

1.5. Autoritatea contractantă:

MUNICIPIUL PLOIESTI, JUDETUL PRAHOVA

1.6. Contextul achiziției serviciilor. Descrierea necesității serviciilor

MUNICIPIUL PLOIESTI, JUDETUL PRAHOVA este beneficiarul contractului de finanțare nr. 5105 din 14.02.2020 pentru proiectul ” **Eficientizare consumuri energetice în municipiul Ploiești - Sistem iluminat public**”, în cadrul Programului Operațional Regional 2014 – 2020, Axa prioritară 3 – Sprijinirea tranziției către o economie cu emisii scăzute de carbon, Prioritatea de investiție **Sprijinirea tranziției către o economie cu emisii scăzute de carbon, Operațiunea Creșterea eficienței energetice în clădirile rezidențiale, clădirile publice și sistemele de iluminat public, îndeosebi a celor care înregistrează consumuri energetice mari – cod SMIS 122010**. Proiectul este finanțat din fonduri de la bugetul local, bugetul de stat și din surse externe nerambursabile.

Prin prezentul document, autoritatea contractantă – Municipiul Ploiesti - invită operatorii economici interesați să depună o ofertă pentru achiziția *serviciilor de auditare financiară în scopul examinării și evaluării modului de implementare a proiectului*, în conformitate cu cerințele incluse în prezentul caiet de sarcini.

Având în vedere Ghidul Solicitantului – **Condiții specifice de accesare a fondurilor în cadrul apelului de proiecte nr. POR/2018/3/3.1/C/1/7 Regiuni și obiectivele proiectului ” ” Eficientizare consumuri energetice în municipiul Ploiești - Sistem iluminat public**”, activitatea de auditare financiară reprezintă o activitate obligatorie și eligibilă aferentă proiectului.

2. INFORMAȚII PRIVIND PROIECTUL

2.1. Descriere generală

Proiectul vizează creșterea eficienței energetice a SIP din Municipiul Ploiesti – etapa I: traseul tramvaiului 102, documentațiile tehnico-economice (Auditul energetic, Expertiza tehnică și Documentația de avizare a lucrărilor de intervenții) fiind realizate.

2.2. Obiective preconizate a fi atinse prin realizarea investiției publice

Obiectivul general al proiectului/Scopul proiectului

Obiective proiect

Obiectivul general al proiectului este creșterea eficienței energetice a SIP din Municipiul Ploiești – etapa I: traseul tramvaiului 102.

Pentru atingerea acestui obiectiv general, beneficiarul va avea în vedere îndeplinirea a 4 obiective specifice (OS1 - OS4), așa cum sunt prezentate în secțiunea "Obiective specifice ale proiectului", de mai jos.

Îndeplinirea celor 4 obiective specifice se va realiza prin implementarea următorului pachet de măsuri:

- M1. Modernizarea iluminatului public aferent cailor de circulație ale liniei de tramvai 102 prin înlocuirea corpurilor de iluminat existente cu vapori de sodiu în corpuri de iluminat LED, performante, având integrate capacități de conectivitate și comunicare. Se va vor avea în vedere și rezolvarea situațiilor de conflict rutier – din punct de vedere luminos (intersecții, treceri de pietoni, sensuri giratorii, etc) astfel încât să se respecte valorile prevăzute de standardul SREN 13201. Noul sistem de iluminat va respecta prevederile SR EN 13201: 2016;

- M2. Înlocuirea corpurilor de iluminat în cele 28 stații de așteptare pentru călători prin soluții bazate pe LED;

- M3. Implementarea unui sistem de telegestiune a iluminatului bazat pe Open Source Data, cu furnizare de API și facilități de optimizare a consumului energetic, prin care să se monitorizeze și să se controleze individual și pe grupuri funcționarea punctelor luminoase precum și a cutiilor electrice ce deservește instalația;

- M4. Montarea de panouri fotovoltaice ce vor deservește corpurile de iluminat din stațiile de așteptare pentru călători;

- M5. Re-întregirea și extinderea sistemului de iluminat cu tehnologie LED și montarea de stâlpi noi, pentru acoperirea zonelor fără iluminat public, în special a cailor de circulație pietonală, conform SR EN 13201:2016.

Obiectivele specifice ale proiectului

1. - O.S.1 Scaderea consumului de energie al SIP

Pentru îndeplinirea acestui obiectiv specific, Solicitantul are în vedere implementarea măsurilor M1 - M5, prezentate în detaliu în cuprinsul secțiunii anterioare ("Obiectivul general al proiectului").

2. - O.S.2 Scaderea consumului energetic primar prin utilizarea resurselor de energie regenerabilă Pentru îndeplinirea acestui obiectiv specific, Solicitantul are în vedere implementarea măsurilor M1 - M5, prezentate în detaliu în cuprinsul secțiunii anterioare ("Obiectivul general al proiectului").

3. - O.S.3 Asigurarea conformității SIP cu prevederile legale, în special prevederile SR EN 13201:2016

Pentru îndeplinirea acestui obiectiv specific, Solicitantul are în vedere implementarea măsurilor M1 - M5, prezentate în detaliu în cuprinsul secțiunii anterioare ("Obiectivul general al proiectului").

4. - O.S.4 Scaderea cheltuielilor publice cu operarea SIP

Pentru îndeplinirea acestui obiectiv specific, Solicitantul are în vedere implementarea măsurilor M1 - M5, prezentate în detaliu în cuprinsul secțiunii anterioare ("Obiectivul general al proiectului").

3. SCOPUL ȘI OBIECTUL PROCEDURII DE ATRIBUIRE

3.1. Scopul contractului de achiziție

Scopul acestui contract îl reprezintă furnizarea serviciilor de auditare financiară, pentru verificarea legalității și conformității cheltuielilor efectuate de Autoritatea Contractantă pe perioada implementării proiectului „Eficientizare consumuri energetice în municipiul Ploiești - Sistem iluminat public din Municipiul Ploiești – etapa I: traseul tramvaiului 102 ”, Cod SMIS 122010, de către personal autorizat.

3.2. Obiectul contractului de achiziție

Contractul ce urează a fi atribuit are ca obiect achiziționarea serviciilor de audit financiar extern, respectiv auditarea tuturor activitatilor proiectului menționat, a înregistrărilor și a conturilor acestuia, conform legislației în vigoare și cerințelor finanțatorului, activitate obligatorie pentru proiectele finanțate prin fonduri structurale.

3.3. Descrierea activității prestatorului de servicii

Prestatorul serviciilor de audit execută proceduri specifice agreate cu privire la verificarea cheltuielilor contractului de finanțare nerambursabilă finanțat prin POR 2014-2020. Auditorul verifică faptul că sumele solicitate spre rambursare de către Autoritatea Contractantă în Cererile de rambursare/Cererile de plată pentru acțiunile finanțate în cadrul contractului de finanțare s-au efectuat („realitatea desfășurării”), sunt legale („legalitatea”), exacte („exactitatea”) și eligibile.

Prestatorul va întocmi rapoarte intermediare de verificare a activităților și cheltuielilor aferente acestora, precum și a cheltuielilor aferente cererilor de rambursare/plată și un raport final de audit care să cuprindă concluziile rapoartelor intermediare, numărul rapoartelor de audit fiind actualizat în funcție de modificarea graficului cererilor de rambursare / plată.

Aceste rapoarte vor conține o parte narativă și o parte cu date financiare.

În cazul în care Autoritatea de Management a proiectului impune un anumit format al raportului de audit, prestatorul va respecta acest format.

Ofertanții vor avea în vedere că toate documentele se vor verifica la sediul autorității contractante. Autoritatea contractantă nu se angajează să transmită auditorului copii - pe hârtie sau electronic - în vederea îndeplinirii obiectului prezentului contract.

Prestatorul va semna un Acord de confidențialitate cu privire la păstrarea confidențialității informațiilor furnizate de beneficiar.

3.4. Descrierea generală a serviciilor:

a) discuții cu echipa de proiect și, în mod deosebit, cu cei implicați în menținerea evidentelor contabile și întocmirea situațiilor financiare;

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 – ADR Sud Muntenia pentru MDRAP ;

d) verificarea în detaliu a sumelor din Rapoartele 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 .

3.5. Cerințe specifice privind prestarea serviciilor de audit financiar

Auditorul va audita Cererile de rambursare, respectiv Cererile de Plată și va întocmi Rapoarte de audit care confirmă că acele cheltuieli cuprinse în Cererile de Rambursare sau Cererile de Plată au fost verificate și:

- sunt necesare pentru realizarea proiectului;
- sunt prevăzute în contractul de finanțare nr. 5153/25.02.2020;
- sunt în conformitate cu principiile unui management financiar sanatos, respectiv utilizarea eficientă a fondurilor, și un raport optim cost/beneficiu (rezonabilitatea preturilor conform prevederilor OUG 66/2011);
- sunt efectuate și plătite de beneficiar;
- cheltuielile au fost plătite pe parcursul perioadei de eligibilitate;
- sunt înregistrate în contabilitatea beneficiarului având la bază documente justificative, sunt identificabile și verificabile, sunt dovedite prin documente originale;
- pentru operațiunile specifice proiectului se utilizează conturi analitice distincte; la constituirea

analiticului se va utiliza, pe lângă simbolurile obligatorii conform Normelor privind organizarea contabilității în funcție de tipul beneficiarului, și codul SMIS al proiectului;

- cheltuielile decontate sunt în conformitate cu propunerile tehnice și financiare oferite (se vor verifica prețurile unitare și cantitățile decontate);

- atunci când același beneficiar desfășoară mai multe proiecte în același timp sau un proiect primește finanțare sub diferite forme de sprijin sau din diferite fonduri, auditorul financiar extern verifică potențiala dublă finanțare a unei cheltuieli;

- în cazul unor vizite/ verificări/ controale/ audituri asupra modului de implementare a proiectului efectuate de către OI, AM POR, precum și Autoritatea de Certificare și Plată, Autoritatea de Audit, Comisia Europeană sau oricare alt organism abilitat și /sau oricare alte persoane autorizate în acest sens de către acestea, Auditorul financiar independent ofertant se va prezenta la aceste vizite/ verificări/ controale/ audituri și va oferi suport beneficiarului, la cererea expres a acestuia.

3.6. Lista standardelor aplicabile

Auditorul va verifica eligibilitatea cheltuielilor realizate în raport cu:

- legislația națională și europeană aplicabilă;
- instrucțiunile AM/OI, după caz pentru Contractele de finanțare semnate, după data publicării acestora;
- ghidul solicitantului;
- alte reglementări.

3.7. Livrabile – rapoarte

Auditorul selectat va realiza minim 5 rapoarte de audit financiar intermediar. Ulterior, la finalul implementării proiectului, în baza rapoartelor de audit intermediare auditorul selectat va realiza un raport final de audit financiar care va cuprinde cererile de rambursare parțiale/finale și care va fi înmănat beneficiarului și implicit Autorității Contractante.

3.8. Date puse la dispoziție de către Autoritatea Contractantă

Pe parcursul derulării contractului de prestări servicii, Autoritatea Contractantă va pune la dispoziția auditorului următoarele:

- Informații și/sau documentații privind obiectivul de investiții, respectiv: Cererea de finanțare aprobată, Contractul de finanțare inclusiv anexele sale, Studiile întocmite în vederea realizării proiectului de finanțare, Proiectul Tehnic întocmit și aprobat de către Autoritatea de Management a POR alte documente privind derularea obiectivului de investiții și care au importanță sau sunt necesare în realizarea în bune condiții a contractului de servicii auditare financiară a proiectului;
- Accesul auditorului la documentele publice emise de către Autoritatea Contractantă în interesul proiectului;
- Documentele menționate pot fi consultate la sediul Autorității Contractante.

3.9. Cerințe pentru personalul implicat în efectuarea auditului:

1. Un auditor financiar autorizat, pentru care să fie valabile calificările:

- să dețină carnet de membru CAFR vizat, cu mențiunea “activ” pentru anul 2020 – se va prezenta în copie cu mențiunea “conform cu originalul”;

- să nu fi fost sancționat în ultimii 3 ani de către Departamentul de Etică, Conduită profesională și Investigatii din cadrul CAFR sau institutia similară din țara de origine;

Pentru expertul propus se va prezenta:

- Curriculum vitae – pentru a verifica îndeplinirea cerințelor pentru expertul propus, ofertantul va depune copii ale diplomelor de studii și ale certificatelor profesionale obținute și menționate în CV, semnate și stampilate cu mențiunea “conform cu originalul”;

- Certificatul de atestare a calitatii de auditor emis de CAFR sau echivalent (organisme internaționale) – copie semnată și stampilată cu mențiunea “conform cu originalul”;

- Carnetul de membru al CAFR, cu mențiunea Activ pentru anul în curs - copie semnată și stampilată cu mențiunea "conform cu originalul";

- Declarație pe proprie răspundere din care să rezulte că expertul, în calitatea sa de auditor financiar, nu a fost sancționat în ultimii 3 ani de către Departamentul de Etică, Conduită profesională și Investigatii din cadrul CAFR sau institutia similară din țara de origine.

4. DURATA CONTRACTULUI

Contractul de servicii de auditare financiară a proiectului se va derula pe toată perioada de implementare a contractului de finanțare pentru proiectul Cod SMIS 122010. În cazul în care, din motive obiective, perioada de implementare a proiectului se va prelungi pe baza unui act adițional încheiat cu autoritatea de management, contractul de auditare financiară se va prelungi automat, fără modificarea valorii acestuia. În acest sens, ofertantul va anexa propunerii tehnice o declarație prin care își exprimă acordul prelungirii automate a contractului, fără modificarea valorii acestuia, până la momentul finalizării activităților prevăzute în contractul de finanțare.

5. BUGETUL, PREȚUL ȘI PLATA CONTRACTULUI – MECANISMUL DE PLATA

Bugetul total al acestui contract este 25.200 lei fără TVA, respectiv 29.988,00 lei inclusiv TVA.

Prețul va include toate cheltuielile necesare pentru execuția contractului. Prețul contractului este ferm și nu se ajustează. Plățile se vor efectua numai după semnarea proceselor verbale de recepție și reprezintă valorile maxime pe care autoritatea contractantă le poate deconta pe baza documentelor justificative avansate (facturi, orice alt document justificativ relevant).

Plata serviciilor prestate se va efectua în baza următoarelor documente justificative:

- a) factura fiscală întocmită în conformitate cu prevederile legale;
- b) procesele verbale de recepție semnate de părți.

Plata serviciilor efectuate se va face în termen de maxim 30 zile de la data primirii facturii, astfel încât să fie respectate și prevederile art. 6 alin. (1) din Legea 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 autoritățile contractante și a documentelor justificative. Dacă beneficiarul include factura emisă de prestator în cereri de plată, plata se va efectua conform mecanismului aferent, în conformitate cu art. 7 alin. (1) din Legea nr. 72/2013, motivat în mod obiectiv de natura contractului de finanțare pe fonduri europene și de mecanismul cererilor de plată care presupune verificarea eligibilității cheltuielilor de către OI POR 2014-2020.

Efectuarea plăților este condiționată de îndeplinirea de către Prestator a obligațiilor ce îi revin conform contractului, dovedită prin acceptarea de către Achizitor a serviciilor prestate, prin semnarea proceselor verbale de recepție și în baza facturilor emise și transmise în original de Prestator.

Prestatorul va emite câte o factură pentru serviciile prestate.

Fiecare factură va avea menționat numărul contractului, datele de emitere și de scadență ale facturii respective. Facturile vor fi trimise, în original, la adresa specificată de autoritatea contractantă.

Plățile se vor realiza în tranșe egale cu numărul cererilor de rambursare/plată estimate a fi depuse după data intrării în vigoare a contractului, deschis la Trezorerie, în termen de 30 zile de la emiterea facturii, după predarea rapoartelor de audit ce însoțesc cererile de rambursare/plată, cu excepția ultimei facturi, care va fi plătită înainte de predarea raportului de audit final, pentru a fi inclusă în raportul de audit final, care însoțește cererea de rambursare finală.

În cazul în care vor apărea cereri de rambursare aferente cererilor de plată, în plus față de graficul de rambursare previzionat, acestea vor fi auditate fără a genera costuri suplimentare.

6. RECEPȚIA SERVICIILOR

Auditorul va elabora un raport de audit pentru fiecare Cerere de rambursare sau Cerere de plata a proiectului în parte.

Rapoartele de auditare financiară se vor depune într-un singur exemplar original printat + suport electronic (CD/DVD).

Toate livrabile/rapoartele se vor depune spre aprobare la Beneficiar conform precizărilor de la pct. 3.7. **LIVRABILE – RAPOARTE**, după verificarea în prealabil de către responsabilul financiar din cadrul proiectului.

Rapoartele de audit se vor elabora în funcție de cererile de rambursare sau cererile de plata înaintate de către Autoritatea Contractantă către OI (ADR Sud Muntenia).

7.CONȚINUTUL OFERTEI TEHNICE ȘI FINANCIARE

Ofertantul va prezenta o propunere tehnică sub forma unei descrieri a proiectului prin care să se demonstreze corespondența serviciilor oferite prin propunerea tehnică cu cerințele caietului de sarcini.

Odată cu înaintarea propunerii tehnice, ofertantul va prezenta un grafic de esalonare în timp a activităților ce urmează a fi prestate în faza de implementare a proiectului. Graficul va fi corelat cu calendarul de activități prevăzut în Contractul de finanțare.

Propunerea tehnică poate conține orice alte elemente pe care ofertantul consideră că este necesar să le menționeze.

Oferta financiară a ofertantului va ține cont de cele menționate mai sus și va fi exprimată în lei fără TVA, cu TVA evidențiată separat.

La evaluarea ofertei financiare se vor avea în vedere toate cheltuielile legate de prestarea serviciilor.

Operatorii economici pot depune oferta doar pentru întreaga gamă de servicii care fac obiectul prezentului caiet de sarcini.

8.CRITERIUL DE ATRIBUIRE

Ofertele vor fi evaluate de către comisia de evaluare, iar criteriul utilizat pentru desemnarea ofertei câștigătoare este „**PREȚUL CEL MAI SCĂZUT**”, în condițiile în care oferta este declarată acceptabilă din punct de vedere tehnic și economic (oferta care corespunde complet tuturor cerințelor formulate în caietul de sarcini).

Modul de departajare a ofertelor clasate pe primul loc cu prețuri egale este următorul: în cazul în care două sau mai multe oferte conțin în cadrul propunerii financiare același preț, atunci, în vederea atribuirii contractului de achiziție publică, se va solicita respectivilor ofertanți pentru departajare, o nouă propunere financiară în plic închis, caz în care contractul va fi atribuit ofertantului a cărui nouă propunere financiară are prețul cel mai scăzut.

9. CONFLICTUL DE INTERESE

Se vor aplica prevederile Legii 98/2016 privind achizițiile publice cu modificările și completările ulterioare.

Pentru a se asigura independența operatorului economic selectat, acesta va semna o declarație, care certifică faptul că nu se află în conflict de interese la momentul depunerii ofertei și că va informa autoritatea contractantă în cazul în care se află la un moment dat în această situație, în timpul îndeplinirii sarcinilor pentru care a fost contractat.

10. MODUL DE PREZENTARE A OFERTEI

Autoritatea contractantă va publica în SEAP/SICAP un anunț de publicitate unde se va indica

modalitatea de prezentare a ofertei. Oferta va cuprinde: documente de calificare, oferta tehnică și oferta financiară.

Documente de calificare solicitate:

- Certificat de înregistrare/ certificat emis de către ONRC cu specificarea codului CAEN corespunzător achiziției;
- Declarație privind neîncadrarea în prevederile art. 58 – 63 din Legea 98/2016 privind achizițiile publice;
- Declarație privind neîncadrarea în situațiile prevăzute la art. 164, art. 165 și art. 167 din Legea 98/2016 privind achizițiile publice;
- Certificat de atestare a calitatii de auditor financiar eliberat de CAFR – copie;
- Carnet de membru al CAFR vizat cu mențiunea „Activ” pe anul 2019 – copie;
- Declarație pe proprie răspundere din care să rezulte că expertul, în calitate de auditor financiar, nu a fost sancționat în ultimii 3 ani de către Departamentul de Etică, conduita profesională și investigații din cadrul CAFR sau instituția similară din țara de origine;
- Modelul contractului de prestări servicii asumat prin semnătură și ștampilă.

Ofertantul va prezenta o ofertă tehnică prin care va descrie punct cu punct modul în care va presta serviciile sale în conformitate cu cerințele caietului de sarcini.

Oferta financiară se va prezenta în lei, fără TVA.

Toate documentele realizate în cadrul proiectului *proiectul "Eficientizare consumuri energetice în municipiul Ploiești - Sistem iluminat public"*, în cadrul Programului Operațional Regional 2014 – 2020, Axa prioritară 3 – *Sprijinirea tranziției către o economie cu emisii scăzute de carbon, Prioritatea de investiție Sprijinirea tranziției către o economie cu emisii scăzute de carbon, Operațiunea Creșterea eficienței energetice în clădirile rezidențiale, clădirile publice și sistemele de iluminat public, îndeosebi a celor care înregistrează consumuri energetice mari – cod SMIS 122010* sunt proprietatea exclusivă a Autorității Contractante și nu pot fi utilizate de către Prestator și/sau terți.

Prezentul caiet de sarcini se constituie ca anexă la contractul ce va fi încheiat cu furnizorul de servicii.

REDACTAT

APROBAT