

CAIET DE SARCINI

Servicii de audit financiar în cadrul proiectului

„Reducerea riscului de infecții nosocomiale în Spitalul de Pediatrie Ploiesti”

Planul Național de Redresare și Reziliență – Componenta C12- Sănătate

1. INFORMATII GENERALE

MUNICIPIUL PLOIESTI in calitate de Autoritate Contractanta invita operatorii economici interesati sa depuna oferta pentru achizitia Serviciilor de audit financiar in cadrul proiectului „Reducerea riscului de infecții nosocomiale în Spitalul de Pediatrie Ploiesti”, in conformitate cu cerintele incluse in documentatia de atribuire. Prezentul Caiet de sarcini este parte integranta a documentației de atribuire si constituie ansamblul cerințelor minime obligatorii pe baza cărora se va elabora oferta.

Cerințele impuse vor fi considerate ca fiind minime si obligatorii. Oferta care nu respecta cerințele minimale ale Caietului de sarcini va fi considerată neconformă si respinsă.

1.1 DENUMIREA OBIECTIVULUI DE INVESTIȚII :

„Reducerea riscului de infecții nosocomiale in Spitalul de Pediatrie Ploiesti”

Contract de finantare: nr. 1189/107/NOSO din 14.12.2023

Componenta C12: Sanatate

Investiția specifică: I2.4/Echipamente și materiale destinate reducerii riscului de infecții nosocomiale

Amplasament : Municipiul Ploiesti

Denumire solicitant: Municipiul Ploiesti

Denumire beneficiar: Spitalul de Pediatrie Ploiesti

1.2 AUTORITATEA CONTRACTANTA:

MUNICIPIUL PLOIESTI

Adresa: strada Piata Eroilor , nr 1A , Ploiesti, Prahova, Romania

Cod de Inregistrare fiscala: 2844855,

Reprezentant legal: Andrei-Liviu Volosevici – Primar al Municipiului Ploiesti

Persoana de contact: Mihaela Laslo – Manager Proiect

Date de contact Tel.: 0244/516699; 0244/515982, Fax: 0244/513829,

Email : mihaela.dima@ploiesti.ro, achizitiipublice@ploiesti.ro, comunicare@ploiesti.ro

Adresa de internet: www.ploiesti.ro

1.3 SURSA DE FINANTARE

MUNICIPIUL PLOIESTI este Beneficiarul contractului de finanțare nr. 1189/107/NOSO din 14.12.2023 pentru proiectul „Reducerea riscului de infecții nosocomiale in Spitalul de Pediatrie Ploiesti”, în cadrul Planului de Redresare si Rezilienta, Componenta C12 – Sănătate - Investiția 2. Dezvoltarea infrastructurii medicale

prespitalicești - I2.4. Echipamente si materiale destinate reducerii riscului de infectii nosocomiale, apelul de proiecte MS-0024.

Rata de finanțare acordată prin PNRR este de 100% din valoarea cheltuielilor eligibile ale proiectului fără TVA. În cazul proiectelor depuse în cadrul PNRR, valoarea TVA aferentă cheltuielilor eligibile va fi suportată de la bugetul de stat, din bugetul coordonatorului de reforme și/sau investiții pentru Componenta: 12 – Sanatate, Investitia: I2. Dezvoltarea infrastructurii spitalicesti publice, Investitia specifica: I2.4. Echipamente si materiale destinate reducerii riscului de infectii nosocomiale în conformitate cu legislația în vigoare (pentru beneficiarii fără drept de deducere a TVA).

1.4 DESCRIEREA PROIECTULUI DE INVESTITII

Obiectivul general al proiectului vizeaza cresterea capacitatii de gestionare si prevenire a infectiilor nosocomiale in cadrul Spitalului de Pediatrie Ploiești in vederea reducerii infectiilor asociate asistentei medicale.

Cresterea capacitatii de gestionare si prevenire a infectiilor nosocomiale din cadrul Spitalului de Pediatrie Ploiești se va realiza prin achizitionarea de echipamente si materiale sanitare performante in vederea reducerii infectiilor asociate asistentei medicale.

OBIECTIVELE PRECONIZATE A FI ATINSE PRIN REALIZAREA INVESTIȚIEI PUBLICE

Avand in vedere faptul ca infrastructura existenta (echipamente si dotari) in Spitalul de Pediatrie este insuficienta cu cerintele metodologiilor, actelor normative in vigoare si standardelor din tarile europene avansate, toate investitiile propuse prin proiect sunt necesare pentru cresterea capacitatii de gestionare si prevenire a infectiilor nosocomiale din cadrul spitalului:

- prin achizitionarea de echipamente si materiale sanitare performante care vor conduce la asigurarea precautiilor suplimentare de contact (accesul la echipament personal de protectie, produse medicale pentru asigurarea asepsiei, educatia continua a personalului in privinta igienei), iar pe termen lung, acestea vor contribui la consolidarea sistemului de sanatate din Romania.

De asemenea, proiectul, prin obiectivul sau general, este corelat cu prevederile Planului National de Redresare si Rezilienta, Componenta 12 - Sănătate I.2 Dezvoltarea infrastructurii medicale spitalicești publice în conformitate cu legislația în vigoare subinvestiția I2.4. Echipamente și materiale destinate reducerii riscului de infecții nosocomiale, investitia realizata contribuind la rezolvarea problemelor existente privind prevenirea infectiilor nosocomiale din cadrul spitalului.

1.5 REGULI GENERALE

Caietul de sarcini face parte integrantă din documentația pentru elaborarea și prezentarea ofertei și constituie ansamblul cerințelor pe baza cărora se elaborează oferta de către fiecare ofertant.

Prezentul Caiet de sarcini s-a elaborat în conformitate cu instrucțiunile și termenii de referință pentru achiziția serviciului de auditare financiară pentru proiectul: „Reducerea riscului de infecții nosocomiale în Spitalul de Pediatrie Ploiești”.

Cerințele impuse prin caietul de sarcini sunt minimale.

Prevederile Caietului de sarcini sunt obligatorii, nerespectarea lor ducând la respingerea ofertei ca fiind neconformă. Vor fi luate în considerare numai ofertele care vor asigura un nivel calitativ egal sau superior cerințelor minimale din prezentul Caiet de Sarcini.

Achiziția produselor care fac obiectul acestui caiet de sarcini este necesară pentru îndeplinirea obligațiilor ce revin beneficiarilor în baza contractului de finanțare nerambursabilă.

Activitatea are caracter permanent și se desfășoară pe toată durata proiectului.

Valoarea estimată a prezentei achiziții este de 30.000,00 fără TVA.

Cod CPV: 7912100-4 - Servicii de auditare financiară

1.6 ELIGIBILITATEA SERVICIILOR DE AUDIT FINANCIAR

Având în vedere Ghidul Beneficiarului din cadrul apelurilor de proiecte – Cod Apel: MS-0024, Componenta 12 - Sănătate I.2 Dezvoltarea infrastructurii medicale spitalicești publice în conformitate cu legislația în vigoare subinvestiția I2.4. Echipamente și materiale destinate reducerii riscului de infecții nosocomiale și obiectivele proiectului „Reducerea riscului de infecții nosocomiale în Spitalul de Pediatrie Ploiești”, activitatea de auditare financiară reprezintă o activitate obligatorie și eligibilă aferentă proiectului.

Prin contractarea serviciilor de auditare financiară se va verifica dacă cheltuielile prezentate de Beneficiar în cererile de transfer s-au făcut în interesul proiectului și ca acestea s-au efectuat („realitatea desfășurării”), sunt legale („legalitatea”), exacte („exactitatea”) și eligibile. Se va verifica faptul că fondurile obținute prin finanțare au fost cheltuite în conformitate cu termenii și condițiile Contractului de Finanțare nr. 1189/107/NOSO din 14.12.2023.

Beneficiarul, în procesul de implementare a proiectului, este responsabil de efectuarea plăților către contractori, în conformitate cu termenii și condițiile contractelor de achiziții publice din cadrul proiectului și cu emiterea cererilor de transfer a cheltuielilor eligibile efectuate în cadrul proiectului, potrivit clauzelor

contractului de finanțare precum și transmiterea acestora la Direcția Implementare și Monitorizare a PNRR în vederea autorizării și plății cheltuielilor eligibile.

Auditorul este persoana fizică sau juridică, autorizată potrivit legislației în vigoare către Camera Auditorilor Financiari din România (CAFR). Auditorul este responsabil pentru auditarea modului de implementare a Proiectului, a procedurilor operaționale și a plăților efectuate în cadrul Proiectului și de emiterea către Beneficiar a unor rapoarte de audit intermediare, precum și a unui Raport Final pentru proiectul „Reducerea riscului de infecții nosocomiale în Spitalul de Pediatrie Ploiești”.

2. SCOPUL ȘI OBIECTUL PROCEDURII DE ATRIBUIRE

2.1 SCOPUL CONTRACTULUI DE ACHIZITIE

Scopul acestui contract îl reprezintă furnizarea serviciilor de auditare financiară pentru implementarea cu succes a proiectului „Reducerea riscului de infecții nosocomiale în Spitalul de Pediatrie Ploiești” de către personal autorizat.

2.2 OBIECTUL CONTRACTULUI DE ACHIZITIE

Obiectul contractului îl constituie achiziționarea de Servicii de auditare financiară pentru proiectul „Reducerea riscului de infecții nosocomiale în Spitalul de Pediatrie Ploiești”, Cod CPV 79212100-4 - Servicii de auditare financiară, astfel încât să se poată asigura implementarea proiectului în conformitate cu prevederile contractului de finanțare nerambursabilă și exigentele solicitate de către Ministerul Sănătății, prin Direcția Generală Implementare și Monitorizare Proiecte PNRR.

Prestatorul serviciilor de audit financiar execută proceduri specifice agreeate cu privire la verificarea cheltuielilor contractului de finanțare nerambursabilă finanțat prin Planul Național de Redresare și Reziliență (PNRR). Auditorul verifică faptul că sumele solicitate de către Autoritatea Contractantă prin Cererea de transfer pentru acțiunile finanțate în cadrul contractului de finanțare s-au efectuat („realitatea desfășurării”), sunt legale („legalitatea”), exacte („exactitatea”) și eligibile.

2.3 DESCRIEREA ACTIVITĂȚII PRESTATORULUI DE SERVICII

În conformitate cu legislația în vigoare, Auditorul financiar extern, prin rapoartele de audit, confirmă că a verificat, în conformitate cu prevederile OUG 70/2022, dacă cheltuielile prezentate de Beneficiar în Cererile de transfer s-au făcut în interesul proiectului și dacă:

- sunt necesare pentru realizarea proiectului;
- sunt prevăzute în contractul încheiat cu beneficiarul proiectului;
- sunt în conformitate cu principiile unui management financiar sănătos, respectiv utilizarea eficientă a fondurilor, și un raport optim cost/beneficiu;

- sunt efectuate si platite de beneficiar sau partenerii sai;
- cheltuielile au fost platite pe parcursul perioadei de eligibilitate;
- sunt inregistrate in contabilitatea beneficiarului/ partenerului avand la baza documente justificative, sa fie identificabile si verificabile, sa fie dovedite prin documente originale;
- cheltuielile decontate sunt in conformitate cu propunerile tehnice si financiare oferite (se verifica preturile unitare si cantitatile decontate);
- beneficiarii care efectueaza plati in valuta in cadrul proiectului solicita la rambursare contravaloarea in lei a acestora la cursul Bancii Nationale a Romaniei din data intocmirii documentelor de plata in valuta.

Având in vedere ca Autoritatea Contractanta desfășoară mai multe proiecte similare in același timp, auditorul financiar verifica potențiala dubla finanțare a unei cheltuieli. Scopul serviciilor de audit este de a examina si evalua modul de implementare a proiectului, auditorul financiar exprimându-si astfel opinia asupra realității, legalității si conformității cheltuielilor efectuate de Autoritatea Contractanta pe perioada implementării proiectului: „Reducerea riscului de infecții nosocomiale in Spitalul de Pediatrie Ploiesti”, in următorul sens:

- Realitatea cheltuielilor: sa verifice daca cheltuielile prevăzute in cererile de transfer au fost plătite;
- Regularitatea cheltuielilor: sa verifice daca cheltuielile prevăzute in cererile de transfer sunt corecte si au fost solicitate cu respectarea procedurilor;
- Eligibilitatea cheltuielilor: sa verifice daca cheltuielile prevăzute in cererile de transfer au fost efectuate in conformitate cu prevederile contractului de finanțare, legislației naționale si comunitare in vigoare, si sunt însoțite de documente justificative.

Misiunile de audit sunt in conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (ISA) si Standardele Internaționale pentru Serviciile Conexe (ISRS), in vigoare.

2.4 CERINTE SPECIFICE PRIVIND PRESTAREA SERVICIILOR DE AUDITARE FINANCIARA

Pentru realizarea serviciilor de auditare financiara la cele mai înalte standarde, Prestatorul va asigura realizarea următoarelor:

- Analizarea si verificarea naturii, legalității si corectitudinii cheltuielilor;
- Verificarea sumelor primite ca avans;
- Prestarea serviciilor de auditare a conturilor terțelor părți;
- Confruntarea cheltuielilor cu conturile special desemnate si cu bugetul proiectului;

- Verificarea veniturilor proiectului (inclusiv avansuri primite de la finanțator, dobânzi la avansuri, cofinanțări și alte venituri generate de proiect);
- Prestatorul va asigura comunicarea continuă cu echipa de proiect a Beneficiarului și, în mod deosebit, cu cei implicați în menținerea evidentelor contabile și întocmirea situațiilor financiare;
- Prestatorul va asigura cunoașterea și evaluarea procedurilor contabile și a celor de raportare utilizate de către Autoritatea Contractantă în derularea Contractului de Finanțare;
- Prestatorul va asigura verificarea conformității cu procedurile și cerințele Finanțatorului;
- Prestatorul va asigura verificarea în detaliu a sumelor din Rapoartele de audit financiar asupra Contractului de finanțare, cu scopul de a obține suficiente probe de audit corespunzătoare pentru a putea permite emiterea opiniei de audit asupra situațiilor financiare întocmite în conformitate cu cerințele Finanțatorului.
- Prestatorul va întocmi rapoarte intermediare de verificare a activităților și a 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 numărul cererilor de transfer. Rapoartele vor conține o parte narativă și o parte cu date financiare.
- Prestatorul va stabili un plan de audit financiar, care va fi respectat ca atare și va avea ca rezultate rapoartele constatărilor factuale care vor reflecta situația financiară a proiectului pe perioada derulării acestuia.
- Prestatorul trebuie să identifice și să utilizeze la verificarea cheltuielilor minim următoarele probe, lista prezentată mai jos neavând caracter exhaustiv, și poate fi completată în funcție de natura fiecărui tip de cheltuială:
 - contractul de finanțare, notificările, actele adiționale ulterioare la aceasta;
 - situațiile financiar - contabile din care să reiasă înregistrarea operațiunilor economico-financiare efectuate în cadrul proiectului;
 - dosarele procedurilor de achiziție;
 - angajamente legale;
 - dovada recepției echipamentelor, serviciilor, (ex: procese verbale, rapoarte, etc);
 - dovada plăților efectuate;

În cazul în care Ministerul Sănătății, prin Direcția Generală Implementare și Monitorizare Proiecte PNRR sau alți reprezentanți ai acestuia, va impune un anumit format al raportului de audit, Prestatorul va respecta întru totul acest format.

Prestatorul va semna un Acord de Confidențialitate cu privire la păstrarea confidențialității informațiilor furnizate de Beneficiar.

În cazul unor vizite/verificări/controale/auditori asupra modului de implementare a proiectului efectuate de către reprezentanți ai Ministerului Sănătății, prin Direcția Generală Implementare și Monitorizare Proiecte PNRR sau alți reprezentanți ai acestuia, precum și Autoritatea de Certificare și Plata, Autoritatea de Audit, Comisia Europeană sau oricare alt organism abilitat și/sau oricare alte persoane autorizate în acest sens de către acestea, Auditorul Financiar (Prestatorul) se va prezenta la aceste vizite/verificare/controale/auditori și va oferi suport Beneficiarului, la cererea expresă a acestuia.

Pentru orice neclaritate ivită din verificarea documentelor din dosarele achizițiilor publice, precum și din celelalte dosare, auditorul are obligația să solicite clarificări de la persoanele responsabile din cadrul echipei de implementare.

Înainte de finalizarea fiecărui raport, auditorul, împreună cu persoanele implicate în implementarea proiectului, va întocmi un proces-verbal în care se vor menționa toate constatările precum și observațiile și obiecțiunile echipei de implementare. Părțile vor conveni un termen rezonabil pentru soluționarea aspectelor neclarificate sau aflate în divergență, termen care va fi menționat în procesul verbal.

Serviciile de mai sus nu sunt limitate, acestea putând fi completate în funcție de cerințele finanțatorului sau autorității contractante. Toate rapoartele, datele și materialele obținute, compilate sau pregătite de către Prestator în derularea contractului sunt confidențiale și vor rămâne în proprietatea absolută a Autorității Contractante.

2.5 CONDIȚII SPECIFICE – CERINȚE SPECIFICE PENTRU PERSONALUL DE SPECIALITATE PROPUȘ

Toți experții cu rol important în implementarea contractului sunt denumiți experți cheie. Pe toată durata de implementare a contractului, Prestatorul va lua toate măsurile necesare pentru a preveni orice situație de natură să compromită realizarea cu imparțialitate și obiectivitate a activităților contractuale. Prestatorul se va asigura și va urmări ca oricare din membrii echipei sale să cunoască foarte bine și să înțeleagă cerințele, scopul și obiectivele contractului.

Prestatorul va prezenta experții care vor lucra în cadrul contractului în funcție de profilurile identificate, în sensul că aceștia trebuie să corespundă cu activitățile specifice pe întreaga perioadă de derulare a activităților. În cazurile în care înlocuirea unui expert este necesară, Prestatorul are obligația de a propune Autorității Contractante spre aprobare, ca înlocuitor, un expert care are cel puțin aceleași aptitudini, calificări și același nivel de experiență profesională ca expertul înlocuit, în termen de 5 zile de la intervenția situației care necesită înlocuirea expertului respectiv.

Ofertantul va pune la dispoziția Autorității Contractante personal cu experiență și competențe dovedite, capabil să ducă la bun sfârșit cu succes sarcinile definite în cadrul contractului, astfel ca, în final, să se obțină îndeplinirea obiectivelor contractului, în condițiile respectării cerințelor de calitate, a termenelor stabilite și a încadrării în valoarea contractului, astfel:

1 Auditor financiar autorizat, pentru care sa fie valabile calificările:

- sa detină carnet de membru CAFR vizat, cu mențiunea “activ” pentru anul respectiv – se va prezenta în copie cu mențiunea “conform cu originalul”;

- se va prezenta declaratie din partea expertului că nu a fost sanctionat in ultimii 3 ani de către Departamentul de Etică, Conduită profesională si Investigatii din cadrul CAFR sau institutia similară din tara de origine;

Auditorul financiar trebuie sa facă dovada faptului ca a participat, in ultimii 3 ani de zile, la cel puțin un contract similar, respectiv servicii de auditare financiara în cadrul unui proiect implementat cu fonduri europene.

2.6 MODALITATEA DE ÎNDEPLINIRE

Se vor prezenta:

- CV-urile semnate în original pentru personalul mai sus menționat, se vor constitui ca anexe ale fiecărui CV copii ale diplomelor/certificatelor de studii menționate în CV-ul respectiv, precum si documente care sa ateste experiența profesionala declarata, cu mențiunea „Conform cu originalul”.

- Certificatul de atestare a calității de auditor emis de CAFR sau echivalent (organisme internaționale) – copie semnata si stampilata cu mențiunea „ Conform cu originalul”;

- Carnetul de membru al CAFR cu mențiunea „ACTIV” pentru anul în curs - copie semnata si stampilata cu mențiunea „Conform cu originalul”;

- Declarație pe propria răspundere din care sa rezulte ca expertul, în calitatea sa de auditor financiar, nu a fost sancționat în ultimii 3 ani de către Departamentul de Etica, Conduita profesionala si Investigatii din cadrul CAFR sau instituția similara din tara de origine.

Se vor prezenta Declarații de disponibilitate si exclusivitate semnate în original pentru personalul solicitat.

Operatorul economic participant va nominaliza minim o persoana pentru poziția de mai sus.

Cerințele referitoare la calificările si abilitățile fiecărui auditor financiar sunt minime si obligatorii si vor fi probate prin documente relevante, respectiv diplome, certificate de calificare profesionala.

Lista experților nu este limitativă, Prestatorul fiind liber să adauge și alți specialiști/experti secundari pe care îi considera necesari pentru îndeplinirea optimă a prevederilor prezentului Caiet de Sarcini.

2.7 LIVRABILE – RAPOARTE

Auditorul selectat va realiza minim 5 rapoarte de audit financiar intermediare. 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 transfer autorizate și care va fi înmănat beneficiarului și implicit Autorității Contractante.

LISTA STANDARDELOR APLICABILE

Ofertanții se vor conforma legislației și standardelor în vigoare, având în vedere:

- Standardul Internațional privind Serviciile Conexe 4400 („ISRS”) Angajamente pentru realizarea procedurilor agreeate privind informațiile financiare emise de către IFAC și adoptat de către CAFR;
- Codul etic emis de către IFAC și adoptat de către CAFR;
- Legea 162/2017 privind auditul statutar al situațiilor financiare anuale și al situațiilor financiare anuale consolidate și de modificare a unor acte normative;
- OUG 75/1999 privind activitatea de audit financiar, republicată ;
- Ghidul Beneficiarului din cadrul apelurilor de proiecte – Cod Apel: MS-0024, Pilonul V: Sănătate și reziliența instituțională, Componenta: 12 – Sănătate, Investiția: I2. Dezvoltarea infrastructurii spitalicești publice: Investiția specifică: I2.4. Echipamente și materiale destinate reducerii riscului de infecții nosocomiale, precum și obiectivele proiectului „Reducerea riscului de infecții nosocomiale în Spitalul de Pediatrie Ploiești”;
- Contractul de finanțare nr. 1189/107/NOSO/14.12.2023 și anexele sale, pentru proiectul „Reducerea riscului de infecții nosocomiale în Spitalul de Pediatrie Ploiești” finanțat în cadrul Planului Național de Redresare și Reziliență – Componenta C12- Sănătate Investiția: I2. Dezvoltarea infrastructurii spitalicești publice: Investiția specifică: I2.4. Echipamente și materiale destinate reducerii riscului de infecții nosocomiale;
- Instrucțiunile Ministerului Sănătății prin Direcția Generală Implementare și Monitorizare Proiecte PNRR, după caz pentru Contractele de finanțare semnate, după data publicării acestora;
- Legislație națională și europeană aplicabilă, alte reglementări.

2.8 DATE PUSE LA DISPOZIȚIE DE CĂTRE AUTORITATEA CONTRACTANTA

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

- Informații si/sau documentații privind proiectul, respectiv: Cererea de finanțare aprobată, Contractul de finanțare inclusiv anexele sale, documentații tehnico-economice întocmite si aprobate de către PNRR, alte documente privind derularea proiectului, care au importanța sau sunt necesare în realizarea în bune condiții a contractului de finanțare;
- Accesul auditorului la documentele publice emise de către Autoritatea Contractantă în interesul proiectului;
- Documentele menționate pot fi consultate la sediul Autorității Contractante sau pot fi transmise Prestatorului, la cerere, în format electronic.

3. DURATA CONTRACTULUI

Contractul de servicii de audit se va derula pe toată perioada de implementare a contractului de finanțare pentru „Reducerea riscului de infecții nosocomiale în Spitalul de Pediatrie Ploiești”.

Orice modificare survenită în cadrul Contractului de finanțare nr. 1189/107/NOSO/14.12.2023 privind prelungirea duratei de implementare a proiectului va atrage după sine prelungirea duratei contractului care face obiectul prezentului Caiet de sarcini, fără a se genera costuri suplimentare în cadrul acestui contract, de partea autorității contractante. 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 contract.

Prestatorul de servicii auditare financiară are obligația ca, pe durata valabilității contractului de finanțare aferent proiectului, să fie la dispoziția oricăror instituții/organisme aflate în misiuni de verificare și control care se vor desfășura în cadrul Proiectului (Ministerul Sănătății, prin Direcția Generală Implementare și Monitorizare Proiecte PNRR, Autoritatea de Audit, Curtea de Conturi, etc).

4. RECEPȚIA SERVICIILOR

Auditorul va elabora un raport de audit pentru fiecare Cerere de transfer a proiectului în parte.

Toate livrabilele/rapoartele se vor depune spre aprobare Beneficiarului conform precizărilor făcute la punctul **3.7 LIVRABILE-RAPOARTE**, din prezentul document. În termen de 5 zile de la primirea acestora, Beneficiarul va informa Prestatorul cu privire la eventualele observații/comentarii. Prestatorul va integra observațiile primite în varianta finală a rapoartelor, varianta ce va fi aprobată de Beneficiar în termen de maxim 5 zile de la transmiterea variantei finale a documentului.

Rapoartele /Livrabilele elaborate de Prestator in varianta finala vor fi pregătite/redactate in limba romana si transmise către Beneficiar pe suport de hârtie in 2 exemplare si un exemplar pe suport electronic (CD/DVD/EMAIL).

Rapoartele de audit se vor elabora in funcție de cererile de transfer înaintate de către Autoritatea Contractanta către Ministerul Sanatatii, prin Direcția Generală Implementare și Monitorizare Proiecte PNRR.

5. BUGETUL, PREȚUL ȘI MODALITATEA DE PLATA

Valoarea totala a acestui contract este de **30.000,00 lei, fără TVA, respectiv 35.700,00 lei cu TVA.**

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

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

- a) Factura fiscala întocmita in conformitate cu prevederile legale;
- b) Procese verbale de predare-primire si procesele verbale de receptie cantitativa si calitativa semnate de părți.

Plata serviciilor efectuate se va face in termen de maxim 30 de zile de la data primirii facturii, astfel încât sa fie respectate prevederile art. 6 alin. (1) din Legea 72/2013 privind masurile pentru combaterea întârzierii in executarea obligațiilor de plata a unor sume de bani rezultând din contracte încheiate intre profesioniști si intre aceștia si autoritățile contractante. Efectuarea plăților este condiționata de îndeplinirea de către Prestator a obligațiilor ce ii revin conform contractului, dovedita prin acceptarea de către Achizitor a serviciilor prestate, prin semnarea proceselor verbale de recepție si in baza facturilor emise si transmise in original de Prestator. Prestatorul va emite cate o factura pentru serviciile prestate.

Fiecare factura va avea menționat numărul contractului, datele de emitere si de scadenta ale facturii respective. Facturile vor fi transmise, in original, la adresa specificata de autoritatea contractanta.

Plățile se vor realiza in transe egale cu numărul rapoartelor de audit, in termen de 30 de zile de la data emiterii si recepționarii facturii de către Beneficiar, după predarea rapoartelor de audit ce însoțesc cererile de transfer, cu excepția ultimei facturi, care va fi plătită înainte de predarea raportului de audit final, pentru a fi inclusa in raportul de audit final, care însoțește cererea de transfer finala pe baza unui raport provizoriu.

Toate facturile vor fi însoțite de Procesele verbale de predare-primire, semnate, stampilate si acceptate de Autoritatea Contractanta.

In cazul in care vor apărea în plus cereri de transfer, acestea vor fi auditate fără a genera costuri suplimentare.

6. CRITERIUL DE ATRIBUIRE

Criteriul utilizat in procesul de evaluare al ofertelor in vederea desemnării ofertei câștigătoare este **“PRETUL CEL MAI SCAZUT”**, in condițiile in care oferta este declarata acceptabila din punct de vedere tehnic si economic.

Modalitatea de departajare a ofertelor clasate pe primul loc cu preturi egale:

In cazul in care doua sau mai multe oferte conțin in cadrul propunerii financiare același preț, atunci, in vederea atribuirii contractului de achiziție publica, se va solicita respectivilor ofertanți, pentru departajare, o noua propunere financiara, in plic închis, caz in care contractul va fi atribuit ofertantului a cărui noua propunere financiara are **prețul cel mai scăzut**.

7. CONFLICTUL DE INTERESE

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

Pentru a se asigura independenta operatorului economic selectat, acesta va semna o declarație, prin care certifica faptul ca nu se afla in conflict de interese la momentul depunerii ofertei si ca va informa autoritatea contractanta in cazul in care se afla la un moment dat in aceasta situație, in timpul îndeplinirii sarcinilor pentru care a fost contractat.

8. REGULI ELIGIBILITATE

Pentru a fi considerați eligibili, potențialii operatori economici interesați trebuie sa facă dovada ca nu se afla in vreuna din situațiile următoare:

- Cea prevăzută la art.164, art.165 si art.167 din Legea 98/2016 privind achizițiile publice. Modalitatea de îndeplinire: Declarație pe propria răspundere.
- Cea prevăzută la art. 58-63 – Reguli de evitare a conflictului de interese din Legea 98/2016 privind achizițiile publice. Modalitatea de îndeplinire: Declarație pe propria răspundere.

Auditorul financiar trebuie sa facă dovada faptului ca a participat, in ultimii 3 ani de zile, la cel puțin un contract similar, respectiv servicii de auditare financiara in cadrul unui proiect implementat cu fonduri europene.

9. MODUL DE PREZENTARE AL OFERTEI

Autoritatea Contractanta va publica in SEAP/SICAP un anunț de publicitate unde se va indica modalitatea de prezentare a ofertei. Oferta va cuprinde: documente de calificare, oferta tehnica si oferta financiara.

Documentele de calificare solicitate:

- Certificat de înregistrare/certificate emis de către ONRC cu specificarea codului CAEN corespunzător achiziției;
- Declarație privind neîncadrarea in prevederile art. 58-63 din Legea 98/2016 privind achizițiile publice;
- Declarație privind neîncadrarea in situațiile prevăzute la art. 164, art. 165 si art. 167 din Legea 98/2016 privind achizițiile publice;
- Modelul contractului de prestări servicii asumat prin semnătură și ștampilă.

9.1 OFERTA TEHNICA:

Ofertantul va prezenta o oferta tehnica prin care va descrie punct cu punct modul in care va presta serviciile sale in conformitate cu caietul de sarcini. Propunerea tehnica trebuie sa fie elaborata astfel încât sa se poată identifica cu ușurința respectarea in totalitate a cerințelor prevăzute in prezentul caiet de sarcini.

Odata cu inaintarea propunerii tehnice, ofertantii vor prezenta un grafic al activitatilor ce urmeaza a fi prestate in faza de implementare a proiectului. Graficul va fi corelat cu activitatile previzionate prevazute in Contractul de finantare.

Specificațiile tehnice din prezenta documentație constituie cerințe minimale si obligatorii, nerespectarea acestora atrăgând automat respingerea ofertei ca fiind neconforma.

Oferta Tehnica va cuprinde:

- CV-urile membrilor echipei de auditare financiara si Declarațiile de disponibilitate si exclusivitate pe întreaga durata a contractului de prestări servicii de audit;
- Certificatul de atestare a calității de auditor emis de CAFR sau echivalent (organisme internaționale) – copie semnata si stampilata cu mențiunea „Conform cu originalul”;
- Carnetul de membru al CAFR cu mențiunea „ACTIV” pentru anul in curs - copie semnata si stampilata cu mențiunea „Conform cu originalul”;

- Declarație pe propria răspundere din care sa rezulte ca expertul, in calitatea sa de auditor financiar, nu a fost sancționat in ultimii 3 ani de către Departamentul de Etica, Conduita profesionala si Investigatii din cadrul CAFR sau instituția similara din tara de origine.
- Modul de îndeplinire al activităților care fac obiectul prezentului caiet de sarcini, precum si responsabilitățile si atribuțiile fiecărui membru propus de către Prestator in echipa, inclusiv detaliera rolului fiecărui membru in realizarea fiecărei activități.
- Strategia propusa pentru prestarea serviciilor solicitate prin specificațiile tehnice incluse in documentația de atribuire: descrierea de ansamblu a abordării propuse de ofertant pentru prestarea serviciilor; descrierea resurselor umane, tehnice si materiale pe care ofertantul le va pune la dispoziția beneficiarului, in scopul susținerii activităților acestora;
- Oferta tehnica poate cuprinde orice alte informații pe care Prestatorul le considera relevante pentru îndeplinirea contractului.

In cazul in care oferta este depusa de o asociere, se va prezenta o descriere a implicării fiecărui asociat in prestarea serviciilor solicitate, a modului de colaborare intre asociați in vederea executării contractului, inclusiv delimitarea sarcinilor si responsabilităților individuale.

In cazul subcontractării, se va prezenta o descriere a modului de respectare a limitei de subcontractare, a interacțiunii dintre ofertant si subcontractori precum si o descriere detaliata a serviciilor ce urmează a fi subcontractate.

9.2 OFERTA FINANCIARA

Oferta Financiara va conține serviciile menționate si va fi exprimata in lei fără TVA, cu TVA evidențiat separat.

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

Propunerea financiara va fi elaborata pentru fiecare componenta in parte, respectiv:

- 5 rapoarte de audit intermediar si 1 raport final pentru toate cererile de transfer autorizate

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

Tarifele unitare incluse in oferta vor rămâne nemodificate pe toata durata contractului.

10. DREPTURI DE PROPRIETATE

Toate documentele realizate în cadrul proiectului „Reducerea riscului de infecții nosocomiale in Spitalul de Pediatrie Ploiesti”, finantat prin Planul Național de Redresare și Reziliență – Componenta C12-

Sănătate Investiția: I2. Dezvoltarea infrastructurii spitalicești publice: Investiția specifică: I2.4. Echipamente și materiale destinate reducerii riscului de infecții nosocomiale, sunt proprietatea exclusivă a Autorității Contractante și nu pot fi utilizate de către Prestator și/sau terți.

Toate drepturile patrimoniale de autor asupra tuturor operelor create de către contractant sau membri asocierii, aferente produsului sau serviciului livrat, se transferă către autoritatea contractantă. Aceasta cerința trebuie prevăzută și în contractele aferente încheiate.

11. MENTIUNI SPECIALE

Contractul de servicii încheiat în baza prezentului Caiet de Sarcini se reziliază unilateral de către beneficiar în cazul în care, pe durata prestării serviciilor, auditorului financiar independent i s-a retras această calitate de către Organismul de certificare.

Pentru serviciile și datele puse la dispoziția prestatorului există obligativitatea prezentei Prestatorului la sediul Autorității Contractante, unde se vor consulta documentele originale necesare întocmirii rapoartelor de audit. Toate cheltuielile necesare întocmirii rapoartelor de audit trebuie suportate de către Prestator, inclusiv dar fără a se limita la: consumabile, costuri de multiplicare, cheltuieli de deplasare și altele asemenea.

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

Serviciul Relații Internaționale, Proiecte cu Finantare

Internațională, O.N.G. și Implementare Proiecte

Sef serviciu,

Mario Daniel SOARE

Manager proiect,

Mihaela Laslo