



Proiect cofinanțat din Fondul Social European prin Programul Operațional Competitivitate 2014-2020

Axa prioritară 1 - Cercetare, dezvoltare tehnologică și inovare (CDI) în sprijinul competitivității economice și dezvoltării afacerilor

Titlul proiectului: Platformă Cloud de înaltă performanță la Universitatea Politehnică Timișoara – CloudPUTing

Cod apel: POC/398/1/1/Dezvoltarea unor rețele de centre CD, coordonate la nivel național și racordate la rețele europene și internaționale de profil și asigurarea accesului cercetătorilor la publicații științifice și baze de date europene și internaționale

Cod SMIS 123466

CAIET DE SARCINI

SERVICII DE AUDIT PENTRU PROIECT REALIZARE NOD CLOUD CODURI CPV

79212000-3 Servicii de auditare

Servicii de audit – serviciile constau în efectuarea unei verificări a cererilor de rambursare a cheltuielilor pe baza de elemente probante, care trebuie puse la dispoziția auditorului de către beneficiar, servicii necesare în cadrul proiectului și implementării cu succes a acestuia.

TITLUL PROIECTULUI

“Platformă Cloud de înaltă performanță la Universitatea Politehnică Timișoara – CloudPUTing”

NUMARUL CONTRACTULUI DE FINANȚARE

POC/398/1/1/123466

TITLUL PROGRAMULUI DE FINANȚARE

PROGRAMUL OPERAȚIONAL COMPETITIVITATE 2014-2020

1. Autoritatea contractantă

este UNIVERSITATEA POLITEHNICA TIMIȘOARA (UPT) - cu sediul în Timișoara, Piața Victoriei, nr. 2, jud. Timiș.

2. Obiectivul procedurii de achiziție

Obiectivul este de a verifica dacă cheltuielile din cererile de rambursare a cheltuielilor aferente proiectului, au fost reale, corecte și eligibile. Serviciile constau în efectuarea unei verificări a cererilor de rambursare a cheltuielilor pe baza de elemente probante, care trebuie puse la dispoziția auditorului de către beneficiar. Servicii necesare

Proiect cofinanțat din Fondul Social European prin Programul Operațional Competitivitate
2014 - 2020



pentru derularea și implementării cu succes a proiectului cu titlul „Platformă Cloud de înaltă performanță la Universitatea Politehnica Timișoara – CloudPUTing”, având numărul POC/398/1/1/123466, finanțat prin Programul Operațional Competitivitate 2014-2020.

3. Implementarea contractului

Aspecte generale. Proiectul va fi implementat în Timisoara, iar locația acestuia va fi Universitatea Politehnica Timisoara, clădirea SPM.

Precizare: În scopul atingerii obiectului contractului, Prestatorul va avea întâlniri cu Beneficiarul, ori de câte ori este necesar, pentru stabilirea de comun acord a tuturor detaliilor.

4. Procedura achiziției publice

ACHIZIȚIE DIRECTĂ –

Cumpărare directă prin solicitări de oferte. Procedură competitivă conform instrucțiunilor AMPOCU și a normelor interne.

Documentatia de atribuire va fi publicata pe site-ul www.upt.ro, la adresa http://www.upt.ro/Informatii_achizitii-proiecte-internationale_604_ro.html

5. Generalități

Prezentul caiet de sarcini, face parte integrantă din documentația de atribuire în vederea participării la procedura de achiziție pentru achiziția de Servicii de audit – serviciile constau în efectuarea unei verificari a cererilor de rambursare a cheltuielilor pe baza de elemente probante, care trebuie puse la dispozitia auditorului de catre beneficiar si sa transmita raportul de audit care sa certifice faptul ca sumele alocate au fost utilizate corect, conform scopului declarat si cu respectarea legislatiei, procedurilor si reglementarilor in vigoare.

El constituie ansamblul cerințelor minimale pe baza cărora se elaborează de către fiecare ofertant propunerea tehnico-financiară, în condițiile în care criteriul de evaluare a ofertelor este „prețul cel mai scăzut”.

6. Specificații

Cerințe minimale:

Ofertele care nu îndeplinesc cumulativ cerințele minimale privind caracteristicile tehnice și cele contractuale precizate mai jos, vor fi considerate necorespunzătoare. Caracteristicile specificate în caietul de sarcini sunt minimale și obligatorii. Valoarea maxima admisa este de 16500 lei fara TVA.

Se solicita urmatoarele:

Monitorizarea proiectului

- analiza din punct de vedere al legalității și corectitudinii procedurale a tuturor acțiunilor (financiare) derulate în cadrul proiectului, conform legislației naționale, europene și a instrucțiunilor specifice programelor POC.

Proiect cofinanțat din Fondul Social European prin Programul Operațional Competitivitate 2014 - 2020



- informațiile financiare și nonfinanciare vor fi supuse verificării de către auditor, pentru a se studia legalitatea, exactitatea și eligibilitatea acțiunilor de implementare a proiectului.
- întocmirea unui raport de verificare financiară, de auditare a cheltuielilor.
- verificarea tuturor informațiilor din cererile de rambursare a cheltuielilor și reconcilierea acestora cu sistemul de contabilitate și înregistrările Beneficiarului și Partenerului (ex: balanța de verificare, înregistrări din conturile analitice și sintetice).
- examinarea regulilor de achiziții publice aplicate pentru fiecare categorie sau tipuri de cheltuieli. Contractantul va verifica dacă Beneficiarul este în conformitate cu astfel de reguli și dacă cheltuielile în cauză sunt eligibile.
- analizarea documentelor de angajare (contracte de muncă, fișe de post, tarife salariale etc.) și a modului de salarizare a personalului ce implementează proiectul.
- contractantul va verifica modul de efectuare a cheltuielilor, corectitudinea acțiunilor manageriale și eligibilitatea activităților.
- contractantul va verifica dacă activitățile (financiare și nonfinanciare) s-au făcut în interesul proiectului și că acestea sunt corecte și eligibile.
- contractantul va realiza un raport complet de audit.
- auditorul financiar independent poate fi orice persoană fizică sau juridică înscrisă în Registrul auditorilor financiari activi întocmit de CAFR, înregistrată fiscal în România și care deține viza de membru activ al CAFR pe perioada de implementare a proiectului și are experiență de specialitate dovedită în domeniu, de minim 3 ani;
- auditorul financiar independent nu a fost sancționat în ultimii 3 ani de către Departamentul de monitorizare și competență profesională al CAFR și a obținut calificativul A.
- auditorul financiar va efectua o auditare pe toata durata proiectului.

Se Urmareste asigurarea respectării legalității și conformității tuturor activităților și acțiunilor din cadrul proiectului:

- urmărirea și verificarea eligibilității tuturor cheltuielilor efectuate;
- informarea imediată a Autorității Contractante în cazul depistării unor cheltuieli neeligibile efectuate de prestatorii implicați în proiect, sugerând și măsuri ce pot fi luate pentru reglementarea situației.

Alte activități și obligații ale auditorului

- Cunoașterea contractului de finanțare dintre Autoritatea Contractantă și Autoritatea de Management/Organismul Intermediar și a legislației în vigoare privind instrumentele structurale și implementarea proiectului.
- Consultarea surselor de informare cu privire la noile reglementări publicate de AM către Beneficiarii de finanțare în cadrul Programelor Operaționale și informarea în timp util a autorității contractante.

7. Perioada de valabilitate a ofertei

Se solicită o perioadă de valabilitate a ofertei de 30 de zile.

8. Termenul de prestare

Prestarea serviciului de audit se va efectua în perioada martie 2022 - aprilie 2022.

Proiect cofinanțat din Fondul Social European prin Programul Operațional Competitivitate
2014 - 2020



9. Rezultate așteptate ale contractului

Rezultatele care trebuie realizate sunt verificarea eligibilității cheltuielilor și întocmirea raportului de verificare în conformitate cu:

- Standardul Internațional privind serviciile conexe („ISRS”) 4400 Angajamente pentru realizarea procedurilor agreeate privind informațiile financiare emis de către Federația Internațională a Contabililor („IFAC”) și adoptat de către CAFR;
- Codul de etică al profesionistului contabil emis de către IFAC;
- Standardele Internaționale de audit relevante emise de CAFR.

10. Modalități de plată

Plata se va efectua în termen de 30 de zile, pe baza facturii fiscale, și a procesului verbal de predare primire, semnat de ambele părți.

Plata se va face integral prin Ordin de plată, în contul Prestatorului deschis la Trezorerie.

11. Precizări finale

Ofertantul câștigător se va prezenta la sediul achizitorului pentru încheierea contractului după termenul de maxim 3 zile de la data primirii comunicării rezultatului final.

Respectarea instrucțiunilor din caietul de sarcini este obligatorie pentru toți operatorii economici care au depus oferta.

Prestatorul este obligat să respecte legislația românească în vigoare și procedurile aplicabile contractului. Autoritatea contractantă asigură Prestatorului toate informațiile și/sau documentele considerate necesare pentru buna implementare a contractului.

În cazul în care, din vina sa exclusivă, Prestatorul nu reușește să-și execute obligațiile asumate, atunci Achizitorul are dreptul de a deduce penalități.

**Intocmit,
Manager
Prof.univ.dr.ing. Marius MARCU**

**Manager Proiect
conf.univ.dr.ing. Florin DRAGAN**