



SECȚIUNEA II

CAIET DE SARCINI

pentru prestarea de servicii de audit financiar pentru proiectul
„Consolidarea capacității de prestare servicii a OFTALMIX SOP SRL prin dotare cu aparatură medicală”

Obiectivul - achiziționarea de servicii de audit financiar în cadrul Contractului de Finantare nr. 158/POC/411/AM din 28.03.2023, **Programul Operațional Competitivitate 2014-2020, Axa Prioritară 4** - Sprijinirea ameliorării efectelor provocate de criză în contextul pandemiei de COVID-19 și al consecințelor sale sociale și pregătirea unei redresări verzi, digitale și reziliente a economiei.
Obiectiv Tematic - Promovarea reparării daunelor provocate de criză în contextul pandemiei de COVID-19 și pregătirea unei redresări verzi, digitale și reziliente a economiei.
Prioritatea de investiții: Sprijinirea ameliorării efectelor provocate de criză în contextul pandemiei de COVID-19 și consecințelor sale sociale și pregătirea unei redresări verzi, digitale și reziliente a economiei".
Obiectiv Specific: Consolidarea poziției pe piață a IMM-urilor afectate de pandemia COVID-19.
Acțiunea 4.1.1 Investiții în activități productive.

1. Informații generale

1.1. Denumirea proiectului: „Consolidarea capacității de prestare servicii a OFTALMIX SOP SRL prin dotare cu aparatură medicală”

1.2. Achizitorul: S.C. OFTALMIX SOP SRL

1.3. Informații despre proiect

OFTALMIX SOP SRL implementează proiectul „Consolidarea capacității de prestare servicii a OFTALMIX SOP SRL prin dotare cu aparatură medicală”. Proiectul este cofinanțat prin Programul Operațional Competitivitate 2014-2020, Axa Prioritară 4 - Sprijinirea ameliorării efectelor provocate de criză în contextul pandemiei de COVID-19 și al consecințelor sale sociale și pregătirea unei redresări verzi, digitale și reziliente a economiei.

Obiectiv Tematic - Promovarea reparării daunelor provocate de criză în contextul pandemiei de COVID-19 și pregătirea unei redresări verzi, digitale și reziliente a economiei.

Prioritatea de investiții: Sprijinirea ameliorării efectelor provocate de criză în contextul pandemiei de COVID-19 și consecințelor sale sociale și pregătirea unei redresări verzi, digitale și reziliente a economiei".

Obiectiv Specific: Consolidarea poziției pe piață a IMM-urilor afectate de pandemia COVID-19.

Acțiunea 4.1.1 Investiții în activități productive.



UNIUNEA EUROPEANĂ



Instrumente Structurale
2014-2020

Obiectivul general al proiectului constă în refacerea capacității de reziliență a OFTALMIX SOP SRL pentru prestare de servicii medicale de oftalmologie prin dotare cu aparatură medicală performantă.

Obiectivele specifice ale proiectului

OBS 1. Refacerea capacității de reziliență a companiei prin achiziționarea și utilizarea în activitatea curentă a unor echipamente performante care să-i permită consolidarea poziției pe piața serviciilor medicale specializate de oftalmologie. Echipamentele propuse spre achiziționare se caracterizează prin performanțe ridicate la standarde internaționale, achiziționarea acestora va permite firmei să presteze servicii într-o piață de nișă cu o specializare complexă, cum este cea a serviciilor medicale de oftalmologie pentru copii.

OBS 2. Creșterea capacității de a presta servicii medicale la standarde internaționale și de a menține locuri de muncă folosind resursele indigene. Creșterea capacității de a presta servicii medicale specializate de oftalmologie, competitive pe piața națională și europeană, precum și exploatarea potențialului de dezvoltare de noi locuri de muncă direct și indirect pe piața locală datorită folosirii unor echipamente

performante, specializării permanente a personalului angajat ca urmare a implementării proiectului (menținerea celor 6 locuri de muncă de la nivelul anului 2020), este un obiectiv a cărui realizare va permite societății să-și îmbunătățească indicatorii bilanțieri.

OBS 3. Îmbunătățirea indicatorilor de eficiență ai firmei ca urmare a implementării proiectului de finanțare, după cum urmează:

- Creșterea productivității muncii în anul 3 de sustenabilitate a proiectului
- Creșterea nr. activelor fixe (+ 19 buc) la sfârșitul celor 8 luni de implementare.

1.4. Date privind procedura aplicată

Atribuirea contractului de **PRESTARE DE SERVICII DE AUDIT FINANCIAR** se va realiza prin procedura specifică de achiziție directă conform contractului de finanțare nr. 158/POC/411/AM din 28.03.2023.

Executarea contractului atribuit prin prezenta procedură presupune prestarea de către ofertantul declarat câștigător a serviciilor de audit financiar ce întrunesc specificațiile stabilite prin prezentul caiet de sarcini și efectuarea plății de către **S.C. OFTALMIX SOP S.R.L.**

Valoare contract fără TVA: 2.000,00 lei.

1.5. Sursa de finanțare

Proiect cofinanțat prin Programul Operațional Competitivitate 2014-2020, Axa Prioritara 4 - Sprijinirea ameliorării efectelor provocate de criză în contextul pandemiei de COVID-19 și al consecințelor sale sociale și pregătirea unei redresări verzi, digitale și reziliente a economiei.

Obiectiv Tematic - Promovarea reparării daunelor provocate de criză în contextul pandemiei de COVID-19 și pregătirea unei redresări verzi, digitale și reziliente a economiei.

Prioritatea de investiții: Sprijinirea ameliorării efectelor provocate de criză în contextul pandemiei de COVID-19 și consecințelor sale sociale și pregătirea unei redresări verzi, digitale și reziliente a economiei".

Obiectiv Specific: Consolidarea poziției pe piață a IMM-urilor afectate de pandemia COVID-19.

Acțiunea 4.1.1 Investiții în activități productive.

1.6. Scopul contractului

Prestarea de servicii de audit financiar pentru proiectul „**Consolidarea capacității de prestare servicii a OFTALMIX SOP SRL prin dotare cu aparatură medicală**”.

Scopul serviciilor de audit este de a examina și evalua modul de implementare a proiectului, auditorul financiar exprimându-și astfel opinia asupra realității, legalității și conformității cheltuielilor efectuate de **OFTALMIX SOP SRL** pe perioada implementării proiectului, în ceea ce privește:

- Regularitatea cheltuielilor: să verifice dacă cheltuielile prevăzute în cererea de plată/de rambursare sunt corecte și au fost solicitate cu respectarea procedurilor;
- Eligibilitatea cheltuielilor: să verifice dacă cheltuielile prevăzute în cererea de plată/de rambursare au fost efectuate în conformitate cu prevederile contractului de finanțare, legislației naționale în vigoare și sunt însoțite de documente justificative.

Misiunile de audit sunt în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (ISA) și Standarde Internaționale pentru Serviciile Conexe (ISRS), în vigoare.

Raportul verificării cheltuielilor va trebui să descrie scopul și procedurile agreeate, ale angajamentului, în detalii suficiente pentru a permite Achizitorului și Autorității de Management să înțeleagă natura și aria de aplicabilitate a procedurilor utilizate de Auditor.

2. Cerințe specifice pentru executarea contractului atribuit prin prezenta procedură

2.1. Codul CPV aplicabil

Serviciile ce urmează a fi achiziționate prin prezenta procedură de atribuire derulată în cadrul **achizitiei de servicii de audit financiar**, conform Contractului de finanțare nr. 158/POC/411/AM din 28.03.2023, se încadrează la următorul cod CPV:

Cd CPV	Tip produs
79212100-4 - Servicii de auditare financiară	Servicii de audit financiar

2.2. Cerințe obligatorii cu privire la prestarea serviciilor în cadrul contractului

- să dețină carnet de membru al CAFR vizat, cu mențiunea „activ” pentru anul 2023 - se va prezenta în copie cu mențiunea “conform cu originalul”;
- să fie înscris în Registrul auditorilor financiari activi întocmit de Camera Auditorilor Financiari din România înregistrată fiscal în România;
- să dețină Certificat de atestare a calității de auditor financiar eliberat de CAFR - se va prezenta în copie cu mențiunea “conform cu originalul”;
- Declarație pe proprie răspundere cu privire la respectarea criteriilor de bună reputație conform art. 3 din Hotărârea CAFR nr. 27/2016.

Operatorul economic (persoană fizică sau juridică) declarat câștigător trebuie să prezinte la data semnării contractului de prestări servicii următoarele documente prin care atestă ca:

- nu și-a încălcat obligațiile privind plata taxelor, impozitelor și a contribuțiilor la bugetul de stat - se va prezenta Certificat de atestare fiscală privind lipsa obligațiilor cu privire la plata a contribuțiilor la bugetul general consolidat, la momentul prezentării acestora, în copie legalizată/cu mențiunea „conform cu originalul”;
- nu și-a încălcat obligațiile privind plata impozitelor și taxelor la bugetul local - se va prezenta Certificat de atestare fiscală privind lipsa obligațiilor cu privire la plata impozitelor și taxelor la bugetul local la momentul prezentării acestora, în copie legalizată/cu mențiunea „conform cu originalul”.

2.3. Cerințe specifice

Auditorul financiar extern, prin raportul de audit confirmă că a verificat dacă cheltuielile prezentate de achizitor în cererea de plată/ rambursare s-au făcut în interesul proiectului și:

- sunt necesare pentru realizarea proiectului;
- sunt prevăzute în Contractul de Finanțare;
- sunt în conformitate cu principiile unui management financiar sănătos, respectiv utilizarea eficientă a fondurilor, și un raport optim cost/beneficiu (rezonabilitatea prețurilor conform prevederilor OUG nr. 66/2011, privind prevenirea, constatarea și sancționarea neregulilor apărute în obținerea și utilizarea fondurilor europene și/sau a fondurilor publice naționale aferente acestora, cu modificările și completările ulterioare);

- sunt efectuate și plătite de achizitor;
- cheltuielile au fost plătite pe parcursul perioadei de eligibilitate;
- sunt înregistrate în contabilitatea achizitorului având la bază documente justificative, să fie identificabile și verificabile, să fie dovedite prin documente originale. Documentele originale trebuie să aibă înscris codul proiectului și mențiunea «proiect finanțat din Programul Operațional Competitivitate».
- cheltuielile decontate sunt în conformitate cu propunerile tehnice și financiare ofertate (se verifică prețurile unitare și cantitățile decontate).

3. Criteriul de atribuire a contractului: pretul cel mai mic

4. Modul de întocmire a ofertei

Oferta va cuprinde: documente de calificare, oferta tehnică și oferta financiară

Propunerea tehnică și propunerea financiară vor fi întocmite respectând cerințele din secțiunea I Fișa de date.

Documentele de calificare:

- a. Certificat de atestare a calității de auditor financiar eliberat de CAFR- copie;
- b. Carnet de membru al CAFR vizat cu mențiunea "Activ" pentru anul în curs - copie;
- c. Declarație 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.

Oferta tehnică: Prestatorul va elabora oferta sa având în vedere cerințele formulate în caietul de sarcini. Toate informațiile din propunerea tehnică trebuie să permită identificarea corespondenței cu cerințele din caietul de sarcini.

Oferta financiară va fi elaborată în conformitate cu cerințele prezentului caiet de sarcini și va conține un centralizator al ofertei pentru serviciile de audit.

Se vor avea în vedere la elaborarea ofertei financiare toate cheltuielile legate de prestarea serviciului, incluzând cheltuielile cu onorariile auditorilor, costurile cu deplasările la sediul achizitorului, etc.

5. Condiții de presatare si receptie

Ofertantul devenit contractor va asigura pentru livrabile:

- Termen de prestare: max. 5 de zile de la data primirii solicitării
- Destinație finală de prestare: operatorul economic va transmite raportul la adresa comunicata de achizitor.



- Plata serviciilor prestate de Prestator, în baza contractului de servicii de audit financiar va fi efectuată după recepția raportului de audit predat achizitorului, însoțit de raportul de activitate al auditorului, pe baza de factură fiscală.

6. Alte prevederi

Toate cerințele din prezentul caiet de sarcini sunt minimale.

Orice ofertă prezentată, care se abate de la prevederile Caietului de sarcini, va fi luată în considerare numai în măsura în care propunerea tehnică este justificată și presupune asigurarea unui nivel calitativ superior, cerințelor minimale din Caietul de sarcini.

Achizitorul își rezervă dreptul de a verifica datele tehnice prezentate de către ofertanți. În cazul unor neconcordanțe sau a prezentării unor date false achizitorul are dreptul de a elimina oferta respectivă. Caracteristicile prezentate în propunerea tehnică și nerealizate în exploatare vor determina suportarea de către prestator a contravalorii eventualelor daune cauzate achizitorului.

Pentru toate serviciile derulate în cadrul proiectului, achizitorul se asigură că prestarea acestora respectă criteriile privind neaducerea unui prejudiciu semnificativ obiectivelor de mediu respectiv, criteriul stabilit pentru principiul de „a nu aduce prejudicii semnificative” aferent atenuării la schimbări climatice, criteriul aferent adaptării la schimbări climatice, criteriul aferent utilizării durabile și protecției resurselor de apă și a celor marine, criteriul aferent tranziției către o economie circulară, criteriul aferent prevenirii și controlului poluării, criteriul aferent protecției și refacerii biodiversității și a ecosistemelor.

Întocmit,

Manager de proiect
TEODORESCU CĂTĂLIN-IANCU
Tel: 0722607696
E-mail: ct@oftalmix.ro