



APROBAT,
PRESEDINTE
Grigore Florin TECĂU

NOTA JUSTIFICATIVA

privind cerințele minime de calificare referitoare la situația economică și financiară și capacitatea tehnică și/sau profesională și criteriile de selecție stabilite pentru atribuirea contractului Servicii de audit al Proiectului “Managementul integrat al deșeurilor solide din județul Argeș”

Beneficiar:	Județul Argeș
Titlul proiectului	Managementul integrat al deșeurilor solide din județul Argeș
Nr. proiectului	Cod CCI 2007RO161PR004
Denumirea contractului de achiziție:	Servicii de audit al Proiectului “Managementul integrat al deșeurilor solide din județul Argeș”
Obiectul contractului de achiziție:	Contractul de servicii constă în efectuarea serviciilor de auditare financiară pentru proiectul “Managementul integrat al deșeurilor solide din județul Argeș”, conform Caietului de sarcini.
Cod CPV:	COD CPV: 79212100-4 Servicii de auditare financiară (Rev.2)
Valoarea estimată a achiziției:	Valoarea estimată fără TVA este de 122.820 - Moneda: Lei
Procedura de achiziție conf. legii:	Cerere de ofertă

Există riscul neîndeplinirii contractului atunci când operatorii economici nu au experiența necesară. Autoritatea contractantă dorește să impună condiții obligatorii care au ca scop demonstrarea potențialului tehnic, financiar și organizatoric al fiecărui operator economic participant la procedură, potențial care trebuie să reflecte posibilitatea concretă a acestuia de a îndeplini contractul și de a rezolva toate dificultățile întâlnite pe parcursul derulării, asigurându-ne în acest fel că vom desemna un operator economic:

- cu mare experiență și competență în acest tip de proiecte,
- care deține resurse financiare, tehnice, materiale și umane suficiente,
- perfect stabil din punct de vedere economic și financiar,
- fiind totodată și un bun contribuabil.

Numai in aceasta masura putem avea un grad ridicat de certitudine ca vom incheia contractul la termenul prevazut si vom folosi bugetul in mod corespunzator, respectand astfel prevederile Art. 2, alin. 2), lit. f) din OUG 34/2006, privind eficienta utilizarii fondurilor publice.

Autoritatea contractanta, in conformitate cu art. 8 alin.2 din Cap.II, Sectiunea 1 al HG 925/2006 actualizata, are dreptul de a impune cerințe obligatorii si niveluri minime impuse, in scopul asigurarii executarii lucrarilor la standarde de calitate dorite. In acelasi timp, in conformitate cu prevederile art. 178 alin. (2) si ale art. 179 din OUG 34/2006 actualizata coroborate cu prevederile art. 7, 8 si 9 din HG 925 actualizata, aceste cerinte obligatorii trebuie sa aiba „relevanta în raport cu natura si complexitatea contractului de achizitie publica ce urmează sa fie atribuit”, sa nu fie disproportionate „în raport cu natura si complexitatea contractului”, sa nu restrictioneze accesul operatorilor economici la procedura iar autoritatea contractanta trebuie sa le motiveze si sa le justifice.

Fata de cele mai sus prezentate, in conformitate cu art. 176 coroborate cu cele ale art. 180, 181, 183, 184 alin. (2), 187 alin. (2), 191 si 194 din O.U.G. nr. 34/2006 actualizata coroborate cu prevederile art. 7, 8 si 9 din HG 925/2006 actualizata, va rugam sa aprobatii ca in „Fisa de date a achizitiei” sa impunem cerinte minime de calificare referitoare la:

1) Situatia personala a operatorilor economici, inclusiv cerintele referitoare la inscrierea in registrul comertului sau al profesiei

1.1) a Situatia personala a candidatului sau ofertantului

1. Declaratie privind neincadrarea in prevederile art.180 din OUG nr.34/2006

Conditie de calificare: Ofertantul nu trebuie sa fi fost condamnat in ultimii 5 ani, printr-o hotarare definitiva si irevocabila, pentru fraudă, coruptie, spalare de bani, activitati criminale.

Documente de confirmare:

- *Declaratie privind eligibilitatea - Formular nr. 1.*

2. Declaratie privind neincadrarea in prevederile art. 181 din din OUG nr.34/2006

Conditie de calificare: autoritatea contractanta nu va califica ofertantul care inregistreaza datorii la bugetul consolidat precum si la cel local (indiferent de cuantumul acestora) – documentele prezentate trebuie sa ateste indeplinirea obligatiilor scadente in luna anterioara celei in care se depun ofertele. Pentru persoanele juridice romane documentele se prezinta in oricare dintre formele: original, copie legalizata sau copie conforma cu originalul iar pentru persoanele juridice straine documentele se prezinta in oricare dintre formele: original sau copie conforma cu originalul si vor fi insotite de traducere autorizata si legalizata.

Mod de indeplinire:

- *Declaratie pe propria raspundere - Formular nr. 2*
- *Certificat constatator privind plata obligatiilor către bugetul general consolidat de stat eliberat de D.G.F.P. din care să reiasă faptul că ofertantul nu are datorii către Bugetul general consolidat sau echivalent.*
- *Certificat privind plata obligatiilor către bugetul local care sa ateste îndeplinirea obligatiilor fata de bugetul local, si pentru toate punctele de lucru declarate sau echivalent*

Justificare:

Încadrarea în una sau mai multe dintre situațiile prevăzute la art. 180 si la art.181 din Ordonanța de urgență nr. 34/2006 cu modificările și completările ulterioare, atrage excluderea candidatului/ofertantului din procedura aplicată pentru atribuirea contractului de achiziție publică.

Utilizarea acestor cerinte este necesara pentru procedura aleasa, intrucat protejeaza autoritatea

contractanta de atribuirea contractelor acelor operatori economici care se fac vinovati de grave abateri profesionale si/sau de neindeplinirea obligatiilor contractuale

Cerintele de eligibilitate creaza premisele protejarii autoritatii contractante de a intra intr-o relatie contractuala cu un operator economic care a inregistrat probleme in activitatea economica si care este posibil sa nu aiba capacitatea de a realiza viitorul contract. Utilizarea acestor cerinte contribuie la mentinerea unei concurente sanatoase.

3. Declaratie "Certificat de participare la licitatie cu oferta independenta"

Mod de indeplinire:

- ***Certificat de participare la licitatie cu oferta independenta" - Formular nr. 13***

Justificare:

Având în vedere: liniile directoare OCDE privind detectarea participării la licitații cu oferte trucate; eforturile comune ale autorităților statului în vederea asigurării unei competiții reale în domeniul achizițiilor publice si experiența altor state în ceea ce privește prevenirea și combaterea participării la licitații publice cu oferte trucate, fiecare ofertant/candidat la orice formă de licitație, în sensul prevederilor Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 34/2006 privind atribuirea contractelor de achiziție publică, a contractelor de concesiune de lucrări publice și a contractelor de concesiune de servicii, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 337/2006, cu modificările și completările ulterioare, va prezenta o declarație pe propria răspundere prin care se certifică faptul că participarea la respectiva procedură este făcută în concordanță cu regulile de concurență.

4. Declaratie privind neincadrarea in situatiile prevazute la art. 69¹

Mod de indeplinire:

- ***Declarație privind conflictul de interese - Formular nr. 3***

Ofertantul/ Ofertantul asociat/Subcontractantul/Terțul susținător care are drept membri în cadrul consiliului de administrație/organ de conducere ori de supervizare și/sau are acționari ori asociați persoane care sunt soț/soție, rudă sau afin până la gradul al patrulea inclusiv ori care se află în relații comerciale, astfel cum sunt acestea prevăzute la art. 69 lit. a), cu persoane ce dețin funcții de decizie în cadrul autorității contractante, este exclus din procedura de atribuire.

Pentru aceasta declaratie, persoanele cu funcție de decizie din cadrul autorității contractante, în ceea ce privește organizarea, derularea și finalizarea procedurii de atribuire (respectiv toate persoanele care aprobă/semnează documente emise în legătură sau pentru procedura de atribuire): Presedinte CJ Arges: TECAU Grigore Florin; Vicepresedinti CJ Arges: POLEXE Constantin; MARASOIU Dorin; Secretar judet:VOICA Ionel; Consilieri Judeteni: BANICA Gheorghe; BICA Danut; BRATU Ion Gabriel; CLIPICI Marian; DIACONESCU Nicolae Nicusor; DOBREA Maria; DUMITRACHE Radu; ENACHE Valentin Viorel; FRATICA Iulian; FULGA Marian; GLISCA Ion; IACSA Aurel; JINGA Valerian; LAZAR Ion – Cornel; MANU Constantin Dan; MIHAILESCU Vasile; MOISE Dumitru; NICOLAESCU Marius Florinel; POSTELNICESCU Marius Dorel; PRUNARU Iulian; SANDU Elena; SERBAN Constantin; SIRBU Gheorghe; SOARE Florinel Leonard; SOFIANU Narcis Ionut; STEFAN Adrian; SZAKACS Mihai; TICA Manuel; VASILESCU Mihail; VELCEA Nicolae; VLADAU Daniel; VOICU Vasile Dorin; Aparat propriu CJ Arges: Ciobanu Alisa Simona, Cringus Corina, Dumitru Nicusor, Gheorghe Aurelian, Ivascu Sorin, Mocanu Eugenia Carmen, Radulescu Eliza Mihaela, Stoicea Alin Mihail, Vasilca Valeria, Voicu Constantin, Cristescu Ileana, Dinca Dragos Andrei, Dumitrescu George, Molfea Adriana, Sovar Catalin Ovidiu, Spiridon Bogdan Valeriu, Turcanu Violeta. Responsabil certificat

1.1.b) Capacitatea de exercitare a activitatii profesionale

1. Certificat constatator emis de Oficiul Registrului Comertului.

Pentru persoanele juridice romane

Mod de indeplinire:

- *Prezentarea certificatului constatator emis de Oficiul Registrului Comertului de pe langa tribunalele teritoriale, in conformitate cu prevederile Legii nr.26/1990 privind Registrul Comertului, republicata si actualizata. Din certificatul ORC sa rezulte obiectul de activitate al respectivului operator economic. Obiectul contractului trebuie sa aiba corespondent in codul CAEN din certificatul emis de ONRC. Din certificatul prezentat sa reiasa informatii reale/actuale la data limita de depunere a ofertelor.”;*

Inainte de transmiterea comunicarii privind rezultatul procedurii de atribuire, autoritatea contractanta va solicita ofertantului clasat pe primul loc, pentru conformitate, certificatul constatator (sau documentul echivalent) in original sau in copie legalizata.

Pentru persoanele juridice straine

Mod de indeplinire:

- *Certificat constatator (sau document echivalent) emis de registrul comertului (sau autoritatea echivalenta din tara in care ofertantul este rezident), valabil la data limita de depunere a ofertei, din care sa rezulte obiectul de activitate relevant pentru obiectul prezentei achizitii si faptul ca nu sunt înscrise mentiuni cu privire la procedura insolventei sau operatiuni similare;*

Justificare:

Conform art. 183 din O.U.G. nr. 34 / 2006, Autoritatea contractanta are dreptul de a solicita oricarui operator economic sa prezinte documente edificatoare care sa dovedeasca forma de inregistrare ca persoana fizica sau juridica si, dupa caz, de atestare ori apartenenta din punct de vedere profesional, in conformitate cu prevederile din tara in care ofertantul/candidatul este stabilit. Se va permite depunerea/prezentarea documentelor solicitate în cadrul acestei secțiuni în oricare din formele: original/copie legalizată/copie lizibilă cu mențiunea „conform cu originalul”. Autoritatea contractantă va solicita ofertantului clasat pe primul loc, înainte de transmiterea comunicării privind rezultatul procedurii de atribuire, să prezinte pentru conformitate documentul în original/copie legalizată.

Având în vedere prevederile:

- **art. 176 lit. c) și d) din O.U.G. nr. 34/2006 privind atribuirea contractelor de achiziție publică, a contractelor de concesiune de lucrări publice și a contractelor de concesiune de servicii, cu modificările și completările ulterioare;**
- **art.8 alin. (2) din H.G. nr. 925/2006 pentru aprobarea normelor de aplicare a prevederilor referitoare la atribuirea contractelor de achiziție publica din O.U.G. nr.34/2006;** și, luând în considerare faptul că:

pentru îndeplinirea contractului mai sus menționat autoritatea contractantă apreciază că este necesară demonstrarea de către ofertanți a potențialului tehnic și financiar de care dispun, care va reflecta posibilitatea concretă a acestora de a îndeplini viitorul contract, fiind interesată în a se convinge asupra faptului că, operatorul economic care va fi declarat câștigător în cadrul procedurii de atribuire a contractului mai sus menționat, poate susține din punct de vedere financiar executia lucrarilor si ca acesta are capacitatea, din punct de vedere tehnic, de a-si indeplini obligatiile contractuale asumate, se impune stabilirea unor cerinte minime de calificare/selectie referitoare la situatia economica si financiara si la capacitatea tehnica si/sau profesionala.

Astfel, au fost stabilite următoarele cerințele de calificare în conformitate cu legislația în vigoare privind achizițiile publice, cu scopul de a reduce riscul de neîndeplinire a contractului, din cauza lipsei capacității financiare și a capacității tehnice și/sau profesionale a ofertantului.

2. Certificat de atestare a calitatii de auditor financiar.

Pentru persoanele juridice romane

Mod de indeplinire:

- *Certificat de atestare a calitatii de auditor financiar eliberat de CAFR (Camera Auditorilor Financiar din România), sau echivalent, in copie legalizata sau copie lizibila cu mentiunea „conform cu originalul”., vizat cu mentiunea „Activ” pentru anul 2015*

Justificare:

Rațiunea pentru care autoritatea contractantă a solicitat dovedirea calitatii de auditor este Ordonanța de urgență nr. 75/1999 privind activitatea de audit financiar constituie cadrul juridic pentru organizarea activității de audit financiar și reglementarea exercitării independente a profesiei de auditor financiar de către persoanele care au dobândit această calitate în condițiile prevăzute de prezenta ordonanță de urgență. Auditul financiar reprezintă activitatea efectuată de auditorii financiar în vederea exprimării unei opinii asupra situațiilor financiare sau a unor componente ale acestora, exercitarea altor misiuni de asigurare și servicii profesionale potrivit standardelor internaționale de audit și altor reglementări adoptate de Camera Auditorilor Financiar din România, denumită în continuare Camera.

In conformitate cu art 14 din Ordonanța de urgență nr. 75/1999, Auditorul financiar poate exercita independent profesia de auditor financiar numai dacă îndeplinește cumulativ următoarele condiții:

- a) este membru persoană activă a Camerei;
- b) îndeplinește condițiile stabilite prin Regulamentul de organizare și funcționare a Camerei.

Pentru persoanele juridice straine

Mod de indeplinire:

- *Documente prin care se dovedeste ca este membru al Federatiei Internationale a Contabililor (IFAC), in conformitate cu prevederile legale din tara in care ofertantul este rezident, valabile la data deschiderii ofertei, însoțite de traducere în limba româna autorizata*

Justificare:

Rațiunea pentru care autoritatea contractantă a solicitat dovedirea calitatii de auditor privind activitatea de audit financiar este ca aceasta constituie cadrul pentru organizarea activității de audit financiar și reglementarea exercitării independente a profesiei de auditor financiar de către persoanele care au dobândit această calitate în condițiile prevăzute de prevederile legale din tara in care ofertantul este rezident. Auditul financiar reprezintă activitatea efectuată de auditorii financiar în vederea exprimării unei opinii asupra situațiilor financiare sau a unor componente ale acestora, exercitarea altor misiuni de asigurare și servicii profesionale potrivit standardelor internaționale de audit și altor reglementări adoptate prevederile legale din tara in care ofertantul este rezident.

1.2) Capacitatea economica si financiara

Cifra de afaceri

Cifra medie de afaceri globala pe ultimii 3 (trei) ani sa fie cel puțin egala cu suma de 245.000 lei

conform fisei de date)

Mod de indeplinire:

- *Bilanturile contabile pe ultimii 3 ani (2012, 2013, 2014) inregistrate la organele competente, in conformitate cu prevederile legale in vigoare si insotite de Raportul de Audit aferent fiecarui an. Pentru persoanele juridice romane raportul de audit aferent fiecarui an (2012, 2013, 2014) va fi prezentat numai de acei operatori economici care au obligatia auditarii situatiilor financiare anuale in conformitate cu prevederile Legii nr. 346/2004 si OMFP 3055/2009. Pentru persoanele juridice straine raportul de audit pentru fiecare an (2012, 2013, 2014) va fi prezentat numai de catre acei operatori economici care au obligativitatea auditarii situatiilor financiare anuale in conformitate cu prevederile legale din tara in care ofertantul este stabilit. Daca din motive obiective, operatorul economic nu are posibilitatea de a prezenta documentele in forma solicitata, acesta are dreptul de a-si demonstra situatia economica si financiara prin prezentarea altor documente care reflecta o imagine fidela a situatiei economice si financiare, si pe care autoritatea contractanta le poate considera edificatoare sau orice alte documente emise de autoritatile legale competente. Ofertantii nerezidenti vor prezenta traducerea autorizata/legalizata in limba romana a documentelor solicitate mai sus. Documentele vor fi prezentate in copie lizibile cu mentiunea „conform cu originalul”.*
- *Formularul nr. 4 - INFORMAȚII GENERALE*

Justificare:

Rațiunea pentru care autoritatea contractantă a solicitat prezentarea cifrei de afaceri rezida din faptul ca, aceasta reprezintă indicatorul fundamental pe baza căruia se evaluează direct performanțele înregistrate de operatorul economic, autoritatea contractantă putând astfel estima eficiența activității acestuia.

Autoritatea contractantă a procedat la stabilirea unei cifre medii de afaceri obiective, în concordanță cu prevederile art. 9 lit. b) din H.G. nr. 925/2006, la un nivel dublu cu valoarea estimată a contractului și care nu este de natură să aducă atingere principiului proporționalității.

1.3. Capacitatea tehnica si/sau profesionala

Ofertantii vor prezenta lista cu serviciile prestate în ultimii 3 ani, conținând valori, perioade de prestare, beneficiari, indiferent dacă acestia din urmă sunt autorități contractante sau clienti privati.

Ofertantul trebuie sa faca dovada ca in ultimii 3 ani, impliniti la data termenului limita pentru depunerea ofertei, a prestat servicii similare duse la bun sfarsit, in domeniul obiectului contractului, in cadrul a minim un contract sau maxim 3 contracte, avand o valoare cumulata de minim 122.000 lei (fara TVA), (servicii a caror valoare cumulata fara TVA sa fie cel putin egala cu suma sus mentionata; aceasta valoare cuprinde numai partea prestata de operatorul economic ofertant in cazul in care a participat intr-o asociere sau ca subcontractant).

Sintagma „servicii duse la bun sfarsit” inseamna:

Modalitatea de indeplinire

- DECLARAȚIE PRIVIND LISTA PRINCIPALELOR PRESTARI DE SERVICII IN ULTIMII 3 ANI (Completare Formular nr.5);
- Fisa de Experienta similara (Formularul nr.5.1).
- contractul/contractele sau parti relevante ale contractului/contractelor declarate sau certificate/ documente constatatoare eliberate de autoritatile contractante sau clientii privati beneficiari finali la finalizarea contractelor de servicii care sa contina datele de identificare a contractului/contractelor declarate

-Servicii receptionate partial sau
-Servicii receptionate la sfarsitul prestarii (nu presupune expirarea perioadei de garantie)
Prin servicii similare, in domeniul obiectului contractului, se intelege servicii de natura similara celor ce fac obiectul prezentului contract, respectiv servicii de auditare financiara. Prestarile de servicii se confirma prin prezentarea contractului/ contractelor sau parti relevante ale contractului/contractelor declarate sau certificate/documente constatatoare eliberate de autoritatile contractante sau clientii privati beneficiari finali la finalizarea contractelor de servicii care sa contina datele de identificare a contractului/ contractelor declarate.
Din aceste documente trebuie sa reiasa: beneficiarul contractului, tipul serviciilor/activitatilor prestate, valoarea contractului, perioada in care s-a realizat contractul. In situatia in care ofertantul a avut calitatea de subcontractant/asociat se vor prezenta documente relevante din care sa reiasa calitatea de subcontractant/asociat, cu indicarea partii de contract indeplinite de acesta si a valorii serviciilor prestate aferente fara TVA.
În cazul unei asocieri, fiecare asociat este obligat sa prezinte aceste documente.
Pentru persoanele juridice romane documentele se prezinta în original, copie legalizata sau copie conforma cu originalul, iar pentru persoanele juridice straine documentele se prezinta în original sau copie conforma cu originalul si vor fi însoțite de traducere autorizata în limba romana si legalizata.
In cazul in care contractele sunt exprimate in Euro, se vor folosi ratele medii anuale BNR pentru anii 2012,2013,2014

Justificare:

Conform art. 179 din O.U.G. nr. 34/2006, nivelul cerințelor minime solicitate prin documentația de atribuire, precum și documentele care probează îndeplinirea unor astfel de cerințe trebuie să se limiteze numai la cele strict necesare pentru a asigura îndeplinirea în condiții optime a contractului respectiv, luând în considerare exigențele specifice impuse de valoarea, natura și complexitatea acestuia.

Astfel, având în vedere specificul, volumul și importanța serviciilor ce urmează a fi prestate, autoritatea contractantă a considerat necesar ca, ofertantul căruia i se va atribui contractul să fie unul cu o experiență corespunzătoare derulării unui asemenea contract.

Având în vedere cele de mai sus, solicitarea unei minime experiențe în domeniu este conformă cu

reglementările în vigoare în materie de achiziții publice și nu aduce atingere principiilor tratamentului egal și al nediscriminării în condițiile în care, documentația de atribuire le permite ofertanților, care nu au derulat astfel de contracte, asocierea cu cei care dovedesc performanța solicitată în acest domeniu.

Considerăm că pentru asigurarea eficientizării muncii depuse, atât la nivelul performanțelor, cât și al productivității, în termeni de timp și, implicit, de costuri, este necesară îndeplinirea cerințelor minime privind experiența similară de specialitate, așa cum este aceasta specificată mai sus.

Personal

Operatorii economici participanți la procedură trebuie să dispună de o echipa formata din cel puțin 3 persoane care sa indeplineasca urmatoarele cerintele:

Experti cheie

- Auditor financiar senior / Coordonator echipa audit

Calificări și abilitati:

- *Membru activ al CAFR la data limita de depunere a ofertelor in conformitate cu OUG nr.75/1999 si HG 433/ 2011 pentru aprobarea Regulamentului de organizare si functionare a Camerei Auditorilor Financiar din România / membru al unei organizații similare recunoscute în plan european (de ex. ACCA);*
- *Certificat de absolvire a cursurilor pentru auditarea operatiunilor finantate din fonduri europene conform protocolului incheiat intre CAFR-MFE in conformitate cu art. 3.8 al Anexei 1 a Hotararii CAFR nr. 5/2014 pentru aprobarea Protocolului de colaborare incheiat intre CAFR si Ministerul Fondurilor Europene privind organizarea si desfasurarea activitatii de audit financiar pentru fonduri europene si alte fonduri nerambursabile de la alti donatori, sau echivalent;*

Experienta profesionala relevanta:

- *Minim 3 ani experienta in desfasurarea activitatilor similare celor care fac obiectul procedurii*

- Auditor financiar senior

Calificări și abilitati:

- *Membru activ al CAFR la data limita de depunere a ofertelor in conformitate cu OUG nr.75/1999 si HG 433/ 2011 pentru aprobarea Regulamentului de organizare si functionare a Camerei Auditorilor*

Modalitatea de indeplinire

- 1) Formularul nr.6 - PERSONAL PROPUS PENTRU INDEPLINIREA CONTRACTULUI.
- 2) Curriculum vitae (Formularul 7) maxim 4 pagini;
- 3) Copii ale diplomelor și certificatelor profesionale obținute menționate în CV care sa ateste indeplinirea cerintelor minime solicitate;
- 4) Certificat de atestare a calitatii de auditor financiar eliberat de Camera auditorilor Financiar din Romania (CAFR) sau echivalent, in copie legalizata sau copie lizibila cu mentiunea „conform cu originalul”
- 4) Carnet de membru CAFR vizat, sau echivalent, cu mentiunea „Activ”, la data limita de depunere a ofertelor, in copie legalizata sau copie lizibila cu mentiunea „conform cu originalul”
- 5) Certificat de absolvire a cursurilor pentru auditarea operatiunilor finantate din fonduri europene conform protocolului incheiat intre CAFR- Ministerul Fondurilor Europene (MFE) in conformitate cu art. 3.8 al Anexei 1 a Hotararii CAFR nr. 5/2014.
- 6) Declaratie pe propria raspundere din partea expertului ca nu a fost sanctionat in ultimii 3 ani de catre Departamentul de etica, conduita profesionala si investigatii din cadrul CAFR sau institutia similara din tara de origine

<p><i>Financiari din România / membru al unei organizații similare recunoscute în plan european (de ex. ACCA)</i></p> <p><i>Experiența profesională relevantă:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> • <i>Minim 3 ani experiență în desfășurarea activităților similare celor care fac obiectul procedurii</i> • <i>Auditor financiar junior</i> <p><i>Calificări și abilități:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> • <i>Studii universitare absolvite cu diploma de licență în domeniul economic</i> <p><i>Experiența profesională relevantă:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> • <i>Minim 1 ani experiență în desfășurarea activităților similare celor care fac obiectul procedurii</i> 	
<p><u>Justificare:</u></p> <p>Având în vedere faptul că, desfășurarea acestui tip de servicii presupune efectuarea unor activități specifice și speciale, și anume:</p> <p><u>Auditor financiar senior / Coordonator echipa audit</u> este necesar având în vedere responsabilitățile:</p> <ul style="list-style-type: none"> • va fi responsabil de gestionarea întregului proiect, de coordonarea întregii echipe de experți, cu alocarea sarcinilor pe fiecare membru al echipei. De asemenea, liderul de echipă va reprezenta Prestatorul în relațiile cu toate părțile implicate în proiect și va monitoriza modul în care sunt implementate toate activitățile prevăzute în proiect. <u>Auditor financiar senior / Coordonator echipa audit</u> va întocmi toate rapoartele, în conformitate cu cerințele din proiect, și va avea rol important în îndeplinirea tuturor activităților de audit, va avea de asemenea un rol determinant în coordonarea activităților de audit <p><u>Auditorul financiar senior este necesar având în vedere responsabilitățile:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> • <u>Auditor financiar senior</u> va întocmi împreună cu Coordonatorul echipei de audit toate rapoartele, în conformitate cu cerințele din proiect, fiind implicat în îndeplinirea tuturor activităților de audit. <p><u>Auditorul financiar junior este necesar având în vedere responsabilitățile</u></p> <ul style="list-style-type: none"> • <u>Auditor financiar junior</u> va acorda suport Coordonatorului echipei de audit și cu Auditorului financiar senior în pregătirea tuturor rapoartelor, în conformitate cu cerințele din proiect, fiind implicat în îndeplinirea tuturor activităților de audit. <p>și necesitatea ca aceste specializări să le permită îndeplinirea, în mod rentabil și rapid a obligațiilor contractuale, autoritatea contractantă este foarte interesată de calitatea resurselor umane nedorind însă, să aducă atingere principiului liberei concurențe.</p> <p>Rațiunea pentru care autoritatea contractantă a solicitat dovedirea calitatii de auditor este Ordonanța de urgență nr. 75/1999 privind activitatea de audit financiar constituie cadrul juridic pentru organizarea activității de audit financiar și reglementarea exercitării independente a profesiei de auditor financiar de către persoanele care au dobândit această calitate în condițiile</p>	

prevăzute de prezenta ordonanță de urgență. Auditul financiar reprezintă activitatea efectuată de auditorii financiari în vederea exprimării unei opinii asupra situațiilor financiare sau a unor componente ale acestora, exercitarea altor misiuni de asigurare și servicii profesionale potrivit standardelor internaționale de audit și altor reglementări adoptate de Camera Auditorilor Financiari din România, denumită în continuare Camera.

În conformitate cu art 14 din Ordonanța de urgență nr. 75/1999, Auditorul financiar poate exercita independent profesia de auditor financiar numai dacă îndeplinește cumulativ următoarele condiții:

- a) este membru persoană activă a Camerei;
- b) îndeplinește condițiile stabilite prin Regulamentul de organizare și funcționare a Camerei conform Hotărârea nr. 125 din 17 iunie, art 5.

Totodata, conform Protocolului de colaborare privind organizarea și desfășurarea activității de audit financiar pentru fonduri europene și alte fonduri nerambursabile de la alți donatori, încheiat între Camera Auditorilor Financiari din România (CAFR) și Ministerul Fondurilor Europene (MFE) și a Hotărârii Consiliului CAFR nr. 10/2015, după obținerea certificatului de absolvire a cursului privind auditarea proiectelor finanțate din fonduri europene, auditorii financiari care îndeplinesc cerințele stabilite prin Protocol, trebuie să se înregistreze în ***Lista auditorilor financiari, care pot audita proiecte finanțate din fonduri europene și alte fonduri nerambursabile de la alți donatori***, care va fi transmisă de către CAFR la MFE

Cerinta cu privire la experienta profesionala relevanta de minim 3 ani si respectiv 1 an, este solicitata având în vedere specificul serviciilor ce se vor presta, Autoritatea contractantă considerând că echipa de specialiști a operatorului economic ar trebui să posede competențe demonstrate în activitățile specifice obiectului contractului, competențe ce vor fi probate prin copii ale diplomelor/atestatelor/ calificărilor etc. Cerintele sunt pregatite respectand prevederile *Instrucțiuni nr. 1/2013, emise în aplicarea prevederilor art. 188 alin. (2) lit. d) și art. 188 alin. (3) lit. c) din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 34/2006*

Informatii privind asocierea operatorilor economici

Oferta trebuie sa cuprindă un acord sau o scrisoare preliminara de asociere în care sa se menționeze că toți asociații își asumă răspunderea colectivă și solidară pentru îndeplinirea contractului, că liderul asociației este împuternicit să se oblige și sa primească instrucțiuni în numele tuturor asociațiilor și este răspunzător în nume propriu și în numele Asocierii pentru îndeplinirea contractului. Înțelegerea trebuie să stipuleze de asemenea ca toți asociații din Asociere sunt obligați să rămână în Asociație pe întreaga durata a contractului.

Forma juridica pe care o va lua grupul de operatori economici caruia i se atribuie contractul va fi conform art. 44 din O.U.G. nr. 34/2006 cu modificarile si completarile ulterioare.

Modalitatea de indeplinire

- Se va prezenta Acordul de asociere in original

In cazul in care acordurile de asociere sunt incheiate in alta limba decat limba romana, se va prezenta copie dupa acorduri si traducere autorizata in limba romana dupa acestea.

Informatii privind partea din contract pe care

Modalitatea de indeplinire

<p><u>operatorul economic are, eventual, intentia sa o subcontracteze.</u></p> <p>În cazul în care oferta include subcontractanți, se va completa Formularul 8 din Secțiunea Formulare cu denumirea subcontractanților, specializarea acestora și specificarea serviciilor care urmează a le presta subcontractantul / subcontractanții;</p> <p>Se vor prezenta documente relevante (conform legislației în vigoare) privind resursele materiale și umane pe care subcontractanții se angajează că le vor pune la dispoziția ofertantului în cazul în care acesta va fi declarat câștigător.</p> <p>Autoritatea contractantă va solicita ofertantului castigator, ca la încheierea contractului de achiziție publică, sa prezinte contractele încheiate între contractant și subcontractanții nominalizați în ofertă. Subcontractantul nu trebuie sa se afle în situația prevăzută de art. 69¹ din OUG nr. 34/2006, sub sancțiunea excluderii din procedura de atribuire.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Se va prezenta Formularul 8
<p>1.4 Standarde de asigurare a calitatii.</p>	
<p>Informatii si/sau nivel(uri) minim(e) necesare pentru evaluarea respectarii cerintelor mentionate</p>	<p>Modalitatea de indeplinire</p>
<p>Se va atasa o copie a certificatului emis de organisme independente, prin care se atesta faptul ca operatorul economic respecta anumite standarde de asigurare a calitatii, care trebuie sa se raporteze la sistemele de asigurare a calitatii bazate pe seriile de standarde europene sau internationale relevante, certificate de organisme conforme cu seriile de standarde europene sau internationale privind certificarea. Certificatul trebuie sa fie valabil la data limita stabilita pentru depunerea ofertelor.</p> <p>Certificarea trebuie sa fie data pentru serviciile ce fac obiectul achizitiei. Nu se accepta ofertantii în curs de certificare. Se accepta raportul final de audit care atesta ca, conditiile de certificare sunt indeplinite, urmand sa fie emis certificatul.</p>	<p><i>Modalitatea de indeplinire</i></p> <p>O copie a certificatului emis de organisme independente, prin care se atesta faptul ca operatorul economic respecta anumite standarde de asigurare a calitatii, care trebuie sa se raporteze la sistemele de asigurare a calitatii bazate pe seriile de standard europene sau internationale relevante, certificate de organisme conforme cu seriile de standarde europene sau international privind certificarea.</p> <p>Nota conform Ordin presedinte ANRMAP 509/2011: În cazul depunerii unei oferte comune, fiecare asociat trebuie sa detina un astfel de certificat pentru partea lui de implicare în prestarea contractului. Nu este posibilă demonstrarea cerinței prin susținerea unui tert, subcontractare.</p>
<p><u>Justificare:</u></p> <p>În scopul confirmării faptului ca operatorii economici, participantii la procedura de atribuire, au competența / capacitatea de a-si onora cu strictete toate angajamentele asumate, în special pe cele referitoare la calitatea serviciilor ce urmeaza a fi prestate, conform art. 191 – 193 din OUG nr. 34/2006, autoritatea contractanta a considerat necesara prezentarea certificatelor emise de</p>	

organisme independente, prin care se atesta faptul ca operatorul economic respecta anumite standarde de asigurare a calitatii.

Față de cele arătate mai sus, se face precizarea că, ținând cont de analiza costurilor și beneficiilor în urma atribuirii contractului, autoritatea contractantă a procedat la identificarea obiectivă a cerințelor de calificare/selectie prin raportare la parametri tehnici stabiliți în cadrul documentației de atribuire, având în vedere principiul proporționalității, mai precis corelarea dintre necesitățile autorității contractante și cerințele solicitate în documentația aferentă procedurii, astfel încât cerințele obligatorii stabilite să asigure, în mod obiectiv, un nivel satisfăcător necesităților autorității contractante așa cum au fost acestea definite, în concordanță cu dispozițiile art. 35 alin.(2) din O.U.G. nr. 34/2006

Se face mențiunea că introducerea cerințelor minime de calificare enumerate mai sus creează premisele calificării numai a acelor operatori economici care prezintă potențialul de îndeplinire a contractului în condiții optime de timp și calitate.

Față de cele precizate mai sus supunem spre aprobare prezenta Notă Justificativă.

Temei de drept:

- art. 176, 185, 188, 191-193, din O.U.G. nr. 34/2006, cu modificarile si completarile ulterioare;
- art. 7 din HG 925/2006 pentru aprobarea normelor de aplicare a prevederilor referitoare la atribuirea contractelor de achizitie publica din O.U.G. nr. 34/2006.

**Birou Licitatii si Achizitii Publice Directe
Codrut MARA**

**Avizat,
SEF UIP
Aurelian GHEORGHE**

**Intocmit,
Lider Echipa Consultant
SC Acciona Ingineria SRL / SC Romair Consulting SRL
Silvia Simona PAPANAGA**