



CAIET DE SARCINI pentru achiziția de servicii de audit financiar independent

1. Informații generale

Beneficiar: ICEBERG PLUS S.R.L.

Proiect: *Futures of Innovation Technologies European Digital Innovation Hub (FIT EDIH)*

Finanțare:

- Programul Creștere Inteligentă, Digitalizare și Instrumente Financiare
- Digital Europe Programme

Contract finanțare POCIDIF nr. 6/07.12.2023

Grant Agreement DEP – Project 101083915

Cod SMIS: **323009**

2. Obiectul achiziției

Achiziția de **servicii de audit financiar independent** pentru verificarea implementării proiectului FIT EDIH, atât pentru componenta finanțată prin POCIDIF, cât și pentru componenta finanțată prin DEP.

3. Scopul serviciilor

Serviciile de audit au ca scop:

- verificarea legalității, regularității și eligibilității cheltuielilor;
- validarea corectitudinii cererilor de rambursare;
- verificarea respectării contractelor de finanțare și a legislației aplicabile;
- emiterea rapoartelor de audit necesare pentru raportarea finală către autoritățile finanțatoare.

4. Domeniul serviciilor

4.1 Audit componentă POCIDIF

Auditorul va realiza auditul financiar pentru:

- toate cererile de rambursare (CR1 – CR8);
- totalitatea cheltuielilor declarate în cadrul proiectului.

Se vor verifica:

- eligibilitatea cheltuielilor;
- documentele justificative;
- respectarea procedurilor de achiziții;
- încadrarea în buget;
- trasabilitatea cheltuielilor.

Conform contractului de finanțare, cheltuielile trebuie să fie reale, eligibile și conforme cu legislația aplicabilă.

4.2 Audit componentă DEP (Digital Europe Programme)

Auditorul va realiza auditul final conform cerințelor Comisiei Europene.



Conform Grant Agreement, certificarea financiară este necesară la final dacă se depășește pragul stabilit, contribuție UE > 325.000 EUR.

Auditul va include:

- verificarea costurilor eligibile conform regulilor DEP;
- verificarea corectitudinii financial statements;
- verificarea conversiei și raportării în EUR.

4.3 Audit integrat

Auditorul va asigura:

- corelarea cheltuielilor între POCIDIF și DEP;
- evitarea dublei finanțări;
- coerența raportărilor financiare.

5. Livrabile

Prestatorul va furniza:

Etapa 1 – până la 27.04.2026

- Raport de audit financiar pentru POCIDIF (limba română)

Etapa 2 – până la 31.08.2026

- CFS – Certificate on Financial Statements (limba engleză, EUR)

Etapa 3 – finală

- versiuni actualizate ale rapoartelor, după validarea finală a cheltuielilor

6. Cerințe privind prestatorul

Prestatorul trebuie să îndeplinească cumulativ următoarele:

6.1 Cerințe obligatorii

- dovadă membru activ al Camerei Auditorilor Financiarți din România;
- dovadă privind E-Viza ASPAAS valabilă pentru anul în curs;
- dovadă drept de semnătură valabil.

6.2 Experiență

- minimum 3 contracte similare (audit proiecte cu finanțare europeană);
- experiență în auditarea proiectelor cu fonduri UE (FEDR, POC, POR, PNRR etc.);

7. Durata contractului

Contractul se va derula:

- de la data semnării;
- până la acceptarea finală a rapoartelor de către autoritățile finanțatoare (POCIDIF și CE).

8. Valoarea estimată

Valoarea estimată a contractului este: **36.981 lei (fără TVA)**

Valoarea este justificată prin:

- complexitatea proiectului (finanțare dublă);
- numărul mare de cereri de rambursare;
- obligația întocmirii CFS conform cerințelor Comisiei Europene;



- necesitatea raportării în două sisteme diferite (național și european).

9. Criteriul de atribuire - Prețul cel mai scăzut

Contractul va fi atribuit ofertantului care prezintă prețul cel mai scăzut, cu respectarea cerințelor minime de calificare și a specificațiilor tehnice prevăzute în documentația de atribuire.

10. Condiții contractuale speciale

10.1 Clauză de actualizare a raportului

Prestatorul are obligația de a actualiza rapoartele de audit (POCIDIF și DEP), fără costuri suplimentare, în urma:

- validării finale a cheltuielilor de către AM POCIDIF și Comisia Europeană;
- primirii clarificărilor finale;
- ajustării sumelor eligibile.

10.2 Obligații suplimentare

- respectarea confidențialității datelor;
- respectarea standardelor profesionale de audit;
- disponibilitate pentru clarificări ulterioare.

11. Modalitatea de plată

Plata se va realiza după predarea raportului POCIDIF.

12. Alte cerințe

- Rapoartele trebuie să fie clare, fundamentate și conforme cu cerințele autorităților finanțatoare;
- Prestatorul va colabora cu echipa proiectului pentru obținerea documentelor necesare;
- Auditorul va respecta toate reglementările aplicabile privind auditul financiar.

13. Conținutul și modul de prezentare a ofertei

Ofertele, orice corespondență și documente legate de procedura de atribuire, transmise între ofertant și autoritatea contractantă trebuie trimise în limba română.

Documentele emise în altă limbă vor fi prezentate de ofertant numai însoțite de traducerea autorizată în limba română.

Perioada de valabilitate a ofertei – 30 de zile de la data limită de depunere a ofertelor.

13.1. Documente de calificare

Ofertantul trebuie să prezinte următoarele documente care dovedesc capacitatea de exercitare a activității profesionale:

- certificat de înregistrare sau certificat constatator sau statutul organizației din care să rezulte că operatorul economic este legal constituit, că nu se află în niciuna dintre situațiile de anulare a constituirii.
- copie după carnetul de membru al C.A.F.R., cu mențiunea „Activ” pentru anul în curs, din care să rezulte că are calitatea de auditor financiar recunoscut de C.A.F.R.;
- dovadă privind E-Viza ASPAAS valabilă pentru anul în curs;
- dovadă drept de semnătură valabil;



- declarație pe propria răspundere privind conflictul de interese.

13.2. Propunerea tehnică

Propunerea tehnică va fi prezentată astfel încât să permită identificarea cu ușurință a corespondenței cu cerințele caietului de sarcini și va respecta în totalitate cerințele acestuia. În situația nerespectării în totalitate a cerințelor menționate mai sus, ofertele vor fi considerate neconforme.

Oferta tehnică va conține:

- Informații generale despre ofertant,
- O descriere amănunțită a serviciilor oferite, prin asumarea tuturor cerințelor de la punctele 4 și 5 din caietul de sarcini,
- Declarație pe proprie răspundere a ofertantului din care să rezulte faptul că, la elaborarea ofertei, ofertantul a ținut cont de obligațiile referitoare la condițiile privind protecția muncii care sunt în vigoare în România, precum și că le va respecta în vederea implementării contractului. Informații detaliate se pot obține de la Inspekția Muncii sau de pe site-ul: <http://www.inspectmun.ro/Legislatie/legislatie.html>.

Achizitorul își rezervă dreptul de a verifica informațiile furnizate în documentele justificative.

13.3. Propunerea financiară

Prețul ofertei reprezintă elementul principal al propunerii financiare. Pretul din propunerea financiară va reprezenta prețul total oferit pentru executarea contractului (fara TVA), și va fi exprimat în lei, cu două zecimale.

Ofertanții trebuie să-și evalueze prețurile astfel încât prețul total al ofertei să acopere toate obligațiile contractului menționate în Caietul de sarcini (inclusiv deplasările la sediul beneficiarului, cazarea, etc). NU se acceptă ajustări de preț ale ofertei financiare, pe parcursul derulării contractului.

Prețurile care se compară sunt prețurile cuprinse în oferta financiară în lei fără TVA.

Ofertantul declarat câștigător va proceda la publicarea ofertei sale în catalogul electronic SEAP, în situația în care dispune de cont deschis pe portalul www.e-licitatie.ro. La finalizarea prestării serviciilor se va întocmi un proces verbal de recepție între beneficiar și prestator.

Oferta dvs. poate fi transmisă pe e-mail la adresa cristina.georgescu@iceberg.plus, până în data de 08.04.2026, ora 12:00.

REPREZENTANT LEGAL
MARIAN IOANȚAȚA



EXPERT ACHIZIȚII
CRISTINA GEORGESCU



FORMULARE

Formularul nr. 1

OPERATOR ECONOMIC

.....

DECLARAȚIE PE PROPRIA RĂSPUNDERE PRIVIND CONFLICTUL DE INTERESE (în conformitate cu art. 59–60 din Legea nr. 98/2016)

Subsemnatul/a,, în calitate de (oferant / asociat / subcontractant/terț susținător), al (denumirea operatorului economic), participant la procedura de achiziție direct privind atribuirea contractului având ca obiect: Servicii de audit financiar, cod CPV 79212100-4, organizată de ICEBERG PLUS SRL, declar pe propria răspundere, în temeiul art. 59 și art. 60 din Legea nr. 98/2016, sub sancțiunile prevăzute pentru falsul în declarații, următoarele:

1. Nu mă aflu în niciuna dintre situațiile de conflict de interese prevăzute de legislația în domeniul achizițiilor publice, care ar putea afecta imparțialitatea și independența în cadrul procedurii de atribuire.
2. Nu există legături între subsemnatul/operatorul economic pe care îl reprezint și persoanele cu funcții de decizie din cadrul autorității contractante, respectiv:
 - o nu sunt soț/soție, rudă sau afîn până la gradul al II-lea inclusiv;
 - o nu există relații comerciale, patrimoniale sau de altă natură care ar putea genera un conflict de interese.
3. Nu am participat la elaborarea documentației de atribuire în mod care să conducă la denaturarea concurenței și nu dețin informații confidențiale care ar putea crea un avantaj nejustificat.
4. Nu există situații în care interesul personal, economic sau de altă natură ar putea influența obiectivitatea și imparțialitatea în cadrul procedurii.
5. Mă angajez să notific de îndată autoritatea contractantă în cazul în care apar modificări față de cele declarate sau orice situație susceptibilă de a genera un conflict de interese, pe parcursul procedurii sau al derulării contractului.
6. Înțeleg că nerespectarea celor declarate poate conduce la excluderea din procedură, anularea contractului și/sau aplicarea sancțiunilor legale.

Data completării
.....

Operator economic,
.....
Reprezentant legal



OPERATOR ECONOMIC

.....

**DECLARAȚIE PE PROPRIA RĂSPUNDERE
CU PRIVIRE LA RESPECTAREA REGLEMENTĂRILOR LEGALE OBLIGATORII
PRIVIND DOMENIUL MEDIULUI, SOCIAL ȘI AL RELAȚIILOR DE MUNCĂ**

1. Subsemnatul/a,, reprezentant legal al, cu sediul în, declar pe propria răspundere, sub sancțiunile aplicate faptei de fals în acte publice, că la elaborarea ofertei am ținut cont de obligațiile legale referitoare la domeniile: mediu, social și al relațiilor de muncă și protecția muncii.
2. Subsemnatul declar pe propria răspundere că mă angajez ca, pe parcursul îndeplinirii contractului, să respect regulile obligatorii referitoare la domeniile: mediu, social și al relațiilor de muncă și protecția muncii, care sunt în vigoare în România.
3. Subsemnatul declar pe propria răspundere că informațiile furnizate sunt complete și corecte în fiecare detaliu și înțeleg că autoritatea contractantă are dreptul de a solicita, în scopul verificării și confirmării declarațiilor, situațiilor și documentelor care însoțesc oferta, orice documente și informații suplimentare în scopul verificării datelor din prezenta declarație.
4. Subsemnatul autorizez prin prezenta orice instituție, societate, bancă, alte persoane juridice să furnizeze informații reprezentanților autorizați ai autorității contractante cu privire la orice aspect în legătură cu activitatea noastră.
5. Prezenta declarație este valabilă până la data de

Data completării

.....

OFERTANT,

.....

Reprezentant legal