

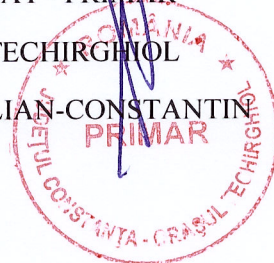
Nr. 1432 din 01.02.2018

APROBAT - PRIMAR

ORAS TECHIRGHIOI

SOCEANU IULIAN-CONSTANTIN

PRIMAR



CAIET DE SARCINI

SERVICII DE AUDIT FINANCIAR pentru proiectul:

***‘DEZVOLTAREA INFRASTRUCTURII PENTRU TURISMUL
BALNEAR ȘI A ACTIVITĂȚILOR RECREATIVE IN STATIUNEA
BALNEARA TECHIRGHIOI JUDETUL CONSTANTA’
CONTRACT DE FINANTARE NR. 732/28.11.2017, COD SMIS 118447***

*FINANTAT PRIN PROGRAMUL OPERAȚIONAL REGIONAL 2014-2020,
Axa prioritară 7 „Diversificarea economiilor locale prin dezvoltarea durabila
a turismului,”*

Prioritatea de interventii 7.1. „Sprijinirea unei creșteri favorabile ocupării forței de muncă, prin dezvoltarea potențialului endogen ca parte a unei strategii teritoriale pentru anumite zone, care să includă reconversia regiunilor industriale aflate în declin, precum și sporirea accesibilității și dezvoltarea resurselor naturale și culturale specifice”

Cod CPV 79212100-4

Prin prezenta documentatie de atribuire, Unitatea Administrativ Teritoriala Techirghiol, Judetul Constanta, invita operatorii economici interesati sa depuna o oferta pentru acordarea de servicii de audit financiar pentru proiectul “DEZVOLTAREA INFRASTRUCTURII PENTRU TURISMUL BALNEAR ȘI A ACTIVITĂȚILOR RECREATIVE IN STATIUNEA BALNEARA TECHIRGHIOL JUDETEL CONSTANTA”, cod SMIS 118447.

Caietul de sarcini contine indicatii privind regulile de baza ce trebuie respectate astfel incat potentialii ofertanti sa elaboreze propunerea tehnica si financiara corespunzator cu cerintele Unitatii Administrativ Teritoriale Techirghiol, Judetul Constanta.

A. Context

Descrierea Unitatii Administrativ Teritoriale (UAT) Techirghiol, Judetul Constanta

Orasul Techirghiol (www.primariatechirghiol.ro) este situat in extremitatea de sud-est a Romaniei (jud. Constanta), pe malul Lacului Techirghiol, la 16 km de Municipiul Constanta, aproape de Marea Neagra (3 km). Accesul se realizeaza pe DN 38 sau prin drumul judetean ce leaga statiunea Eforie Nord de Techirghiol (pe malul lacului). La data de 01.07.2009, se inregistreaza un numar total de 7.486 locuitori stabili.

Orasul Techirghiol este marcat de Lacul Techirghiol – arie naturala protejata Natura 2000 si zona umeda – sit Ramsar. Lacul Techirghiol este cel care asigura resursele majore pentru existenta, dezvoltarea si notorietatea orasului, are o intindere de aprox. 12 km patrati, cu o adancime de 10-15 m si este cunoscut pentru calitatile apei sarate (mineralizate) si a namolului sapropelic, folosit in tratarea diferitelor maladii. Lacul trebuie sa se mentina/sa devina sursa de dezvoltare – pozitia centrala a unei strategii de dezvoltare.

Statiunea Techirghiol dispune de cinci baze de tratament, un sanatoriu balnear pentru adulti si un altul pentru copiii cu deficiente motorii (cu regim permanent), un sanatoriu pentru copiii cu afectiuni reumatismale si rahitism, si o baza de tratament in aer liber pentru sedinte de aerohelioterapie, impachetari cu namol rece prelevat din lac, urmate de bai in lac. Tratamentul consta in bai calde in cada sau bazin cu apa sarata pompata din lac, impachetari cu namol sapropelic cald, inhalatii, electroterapie si hidroterapie.

Strategia de dezvoltare locala a orasului Techirghiol a fost elaborata si aprobata de Consiliul Local Techirghiol in cursul anului 2017. Un numar important de proiecte care beneficiaza de finantare europeana sunt in implementare sau au fost deja finalizate in

Techirghiol, iar dinamica de investitii noi si modernizare permite transformarea statiunii intr-o destinatie turistica contemporana, cu accent pe turismul de wellness si sanatate.

B. Descrierea Proiectului “Dezvoltarea infrastructurii pentru turismul balnear și a activităților recreative în stațiunea balneara Techirghiol”

UAT Techirghiol are în implementare “Dezvoltarea infrastructurii pentru turismul balnear și a activităților recreative în stațiunea balneara Techirghiol”, cod SMIS 118447, finanțat prin Programul Operațional Regional 2014-2020, Axa Prioritară 7 „Diversificarea economiilor locale prin dezvoltarea durabilă a turismului”, Prioritatea de investiții 7.1 - Sprijinirea unei creșteri favorabile ocupării forței de muncă, prin dezvoltarea potențialului endogen ca parte a unei strategii teritoriale pentru anumite zone, care să includă reconversia regiunilor industriale aflate în declin, precum și sporirea accesibilității și dezvoltarea resurselor naturale și culturale specifice (Investiții în infrastructura de turism), în baza contractului de finanțare nr. 732/28.11.2017 încheiat cu Ministerul Dezvoltării Regionale, Administrației Publice și Fondurilor Europene în calitate de Autoritate de Management pentru Programul Operațional Regional 2014-2020. Perioada de implementare a proiectului este de 36 luni (28.11.2017 – 28.11.2020).

B.1. NECESITATEA ȘI OPORTUNITATEA PROIECTULUI

Necesitatea și oportunitatea implementării proiectului este justificată de problemele identificate la nivelul infrastructurii suport, de utilitate publică, în contextul disponibilității unui potențial turistic ridicat al stațiunii Techirghiol, care poate determina beneficii economice majore asupra revigorării economiei locale, în perspectiva unei valorificări durabile a resurselor turistice locale. Mai mult, investițiile în dezvoltarea și modernizarea infrastructurii suport, de utilitate publică, pentru creșterea gradului de exploatare a avantajelor turistice competitive ale stațiunii, își vor aduce contribuția la creșterea încasărilor obținute din turism, cu impact pozitiv asupra îmbunătățirii nivelului de trai al comunității și al gradului de ocupare a forței de muncă.

Principalele constrângeri care determină un nivel redus de valorificare a potențialului turistic al stațiunii balneare Techirghiol și pentru care se impun lucrări de modernizare/reabilitare/amenajare sunt:

- infrastructură rutieră deficitară, neadaptată statutului de stațiune balneară;
- lipsa modernizării și reabilitării zonelor pietonale (trotuare, etc.);
- lipsa amenajării zonelor de agrement/recreere, în sfera punctelor de interes turistic;
- insuficienta dotare a zonelor de promenadă și agrement cu mobilier urban, sistem

Wi-Fi.

De asemenea, evoluția pozitivă a numărului de turiști și implicit a cererii pentru servicii turistice și de agrement înregistrate în ultimii ani, fundamentează oportunitatea unei investiții integrate asupra infrastructurii suport, de interes public, având în vedere impactul direct generat asupra creșterii competitivității stațiunii balneare Techirghiol.

B.2. Date caracteristice privind investiția

Principalele intervenții și activități vizate prin proiectul de investiții propus sunt:

- reabilitarea/modernizarea infrastructurii rutiere de circulație : Alexandru Ioan Cuza,, Alexandru Vlahuta, Ana Ipatescu, Bekir Cobanzade, Campinei, Gheorghe Sincai, Ion Creanga, Lupeni, Maior Sontu, Plantelor, Vasile Lupu, Dr. Victor Climescu, Pictor I. Tuculescu,
- reabilitarea de trotuare(Str. Mihai Eminescu, Str. Alexandru Pușkin);
- crearea de facilități de recreere/agrement precum zone de sport;
- dotarea zonelor de interes turistic cu mobilier urban și sistem Wi-Fi;
- realizarea de materiale și acțiuni de promovare în vederea creșterii vizibilității, notorietății și atractivității stațiunii balneare.

Activități:

- reabilitare 13 strazi,
- reabilitare trotuare aferente a 2 strazi,
- instalare sistem WI –FI,
- dotare cu mobilier urban: banci parc - 120 buc,
- cosuri stradale colectare selectiva – 50 buc,
- amenajare zona fitness, inclusiv pentru persoane cu dizabilitati
- dotare cu toaleta ecologice, inclusiv pentru persoane cu dizabilitati.

Mobilier urban: Parcul va fi dotat cu mobilier urban. Vor fi amplasate 120 de banci din lemn cu schelet din fonta ductila si 50 de cosuri din metal si lemn pentru colectarea gunoierului menajer.

Toaleta publica semiautomata: Sunt modulare si se vor monta: o toaleta dubla si una simpla.

Zona de sport - Pentru zona de sport se vor fi montate doisprezece module de aparatura fitness de exterior, patru fiind special pentru persoanele cu dizabilitati, respectiv:

- Aparat impingere picioare
- Aparat dezvoltare muschi pectoral

- Aparat intarire brate
- Aparat extensie picioare
- Aparat vaslire
- Aparat rotire brate
- Aparat dezvoltare muschi dorsali
- Bicicleta

Echipamente de fitness pentru persoane cu dizabilitati:

- Aparat tonifiere/ dezvoltare bust
- Aparat tonifiere/ intarire brate
- Aparat intarire flexibilitate ligamente
- Bicicleta

Sistem wireless access internet

Sistemul wireless de access internet are ca scop asigurarea accesului la internet pentru turistii care se plimba pe faleza din jurul lacului Techirghiol, inclusiv in parcul de pe malul lacului, precum si a celor aflati la tratament in Baza de Tratament Baile Reci.

LUCRARI	Nr.	Nume strada	LUNGIME STRADA		
			Inceput km...	Sfarsit km...	L=...(m)
CAROSABIL SI TROTUARE	1	Alexandru Ioan Cuza	0+000.000	0+120.000	120.000
			0+120.000	0+739.774	619.774
	2	Alexandru Vlahuta	0+000.000	0+161.067	161.067
	3	Ana Ipatescu	0+000.000	0+000.000	164.003
	4	Bekir Cobanzade	0+000.000	0+147.998	147.998
	5	Campinei	0+000.000	0+128.749	128.749
	6	Gheorghe Sincai	0+000.000	0+208.260	208.260
	7	Ion Creanga	0+000.000	0+153.785	153.785
	8	Lupeni	0+000.000	0+075.700	75.700
	9	Maior Sontu	0+000.000	0+148.805	148.805
	10	Plantelor	0+000.000	0+138.346	138.346
	11	Vasile Lupu	0+000.000	0+306.958	306.958
	12	Dr. Victor Climescu	0+000.000	0+116.115	116.115
13	Pictor I. Tuculescu	0+000.000	0+512.091	512.091	
TOTAL CAROSABIL SI TROTUARE =					3001.651
TROTUARE	1	Mihai Eminescu	0+000.000	0+934.863	934.863
	2	Alexandru Puskin	0+000.000	0+478.746	478.746
TOTAL TROTUARE =					1413.609
TOTAL GENERAL =					

Obiective propuse

Obiectivele vizate a fi atinse ca urmare a implementării proiectului investițional sunt:

Nr. crt.	Obiectiv propus
1.	Obiectiv general: Maximizarea potențialului turistic al stațiunii balneare Techirghiol și transformarea acesteia într-un pol de atractivitate ca urmare a dezvoltării infrastructurii suport ambientale, funcționale și de recreere.
2.	Obiectiv specific 1: Asigurarea unei mobilități sporite în cadrul stațiunii Techirghiol, prin reabilitarea / modernizarea infrastructurii rutiere și a zonelor pietonale, care accesibilizează puncte de interes pentru turiști și comunitate.
3.	Obiectiv specific 2: Revitalizarea și creșterea atractivității ofertei turistice a stațiunii balneare Techirghiol, datorită diversificării și modernizării infrastructurii de petrecere a timpului liber, prin amenajarea de spații destinate agrementului și recreării, precum zone de sport.
4.	Obiectiv specific 3: Asigurarea unei funcționalități optime, estetice și de confort a zonelor de interes turistic, prin echiparea cu mobilier urban specific, sistem Wi-Fi.
5.	Obiectiv specific 4: Creșterea vizibilității și notorietății stațiunii.

C. Obiectul contractului suspus achizitiei

Obiectivul autorității contractante în atribuirea contractului de servicii îl reprezintă asigurarea serviciilor de auditare financiară a proiectului de mai sus.

Prestatorul de servicii va verifica dacă fondurile care asigură implementarea proiectului au fost cheltuite în conformitate cu termenii și condițiile Contractului de finanțare și în concordanță cu actele normative în vigoare.

Activitatea de audit va consta în verificarea legalității și coerenței documentelor financiare ale proiectului emise pe toată perioada de implementare a acestuia, conform Notei “Instrucțiuni privind achiziționarea serviciilor de audit pentru Contractele finanțate prin Programul Operațional Regional 2014-2020”, conform OG 75/1999 (cu modificările și completările ulterioare) privind activitatea de audit financiar, Standardele Internaționale de

Audit publicate de IFAC, codul de etica emis de IFAC (Federatia Internationala a Contabililor), OUG 66/2011, privind prevenirea, constatarea si sanctionarea neregulilor aparute in obtinerea si utilizarea fondurilor europene si/sau a fondurilor publice nationale aferente acestora, cu modificarile si completarile ulterioare;

D. Cerinte specifice

Auditorul va urmări intocmai indeplinirea cerintelor din acest caiet de sarcini verificand daca cheltuielile solicitate prin cererile de rambursare inclusiv prin ultima cerere de rambursare au fost efectuate in interesul proiectului, sunt corecte si eligibile.

Ca urmare, Auditorul va intocmi cate un raport de audit intermediar consolidat trimestrial, aferent activitatilor ce pot fi auditate in trimestrul respectiv, in total un numar de maxim 12 rapoarte de audit intermediare consolidate si un raport de audit final consolidat aferent cererii de rambursare finala.

Pe parcursul contractului, Auditorul va avea acces la exemplarele cererilor de rambursare consolidate care contin, in copie, documentele justificative, la dosarele de achizitie, rapoartele controalelor de prim nivel, precum si la orice alt document considerat necesar in procesul de auditare. In vederea intocmirii raportului consolidat si a rapoartelor intermediare, Auditorul va utiliza orice resursa pe care o considera necesara, fara ca acest lucru sa implice suplimentarea costului contractului.

Rapoartele elaborate de auditorul independent vor fi însoțite de o declarație pe proprie răspundere a acestuia din care să rezulte că are calitatea de auditor financiar recunoscut CAFR, respectiv nu a pierdut această calitate în perioada scursă de la semnarea contractului până la momentul finalizării lui.

Toate rapoartele si documentele relevante ale proiectului vor deveni proprietatea autoritatii contractante Orasul Techirghiol. Auditorul va furniza aceste documente atât pe suport de hârtie cât și în format electronic. Toate rapoartele menționate vor fi datate, semnate și stampilate de către experți și vor fi predate Beneficiarului în 2 exemplare.

Durata contractului

Durata de implementare a proiectului “DEZVOLTAREA INFRASTRUCTURII PENTRU TURISMUL BALNEAR ȘI A ACTIVITĂȚILOR RECREATIVE IN STATIUNEA BALNEARA TECHIRGHIOI JUDETUL CONSTANTA”, cod SMIS 118447 este de 36 luni.

Durata contractului de prestari servicii de audit este de la data semnarii acestuia de catre ambele parti si pana la sfarsitul perioadei de implementare a proiectului dar nu mai devreme de avizarea ultimei cereri de rambursare de catre Autoritatea de Management.

In cazul prelungirii perioadei de implementare a proiectului, contractul de audit se va prelungi proportional printr-un act aditional, fara costuri suplimentare. Locul de desfasurare al serviciilor de audit este la sediul autoritatii contractante Orasul Techirghiol.

Raportarea

Raportul privind constatările factuale pentru verificarea cheltuielilor efectuate în cadrul unui contract finantat prin Programul Operational Regional 2014-2020, trebuie să descrie scopul si procedurile agreeate ale angajamentului, suficient de detaliat încât să permită Beneficiarului si Autorității de Management să înțeleagă natura si aria de cuprindere a auditului si opinia de audit.

Lista indicativă a tipurilor si naturii dovezilor/probelor de audit pe care auditorul le poate verifica cu ocazia verificării cheltuielilor, include:

- Registrele contabile prevăzute de legislatia contabila romaneasca in vigoare ulterioare (în format electronic si/sau hârtie);
- Bugetul propriu al beneficiarului si partenerilor pe capitole, subcapitole, paragrafe, titluri de chletuieli, articole si alineate;
- Balante de verificare analitice si sintetice (în format electronic si/sau hârtie);
- Fise de cont pentru operatiuni diverse (în format electronic si/sau hârtie);
- Note de contabilitate (în format electronic si/sau hârtie);
- Dosarele achizitiilor publice constituie conform prevederilor OUG nr. 34/2006, în functie de tipul procedurilor de achizitie publică derulate de către Beneficiar, Legea achizitiilor publice din Bulgaria si Rezolutia 55 a Consiliului de Ministri din Bulgaria;
- Contracte si formulare de comandă;
- Facturi;
- Procese verbale de receptie finale si partiale;

- Procese verbale de punere în funcțiune;
- Extrase de cont și ordine de plată;
- Contracte de munca încheiate între beneficiar și angajat;
- Fisele de pontaj cu timpul efectiv lucrat la proiect;
- Decizii prin care angajații sunt desemnați să se alature echipei de implementare și/atribuțiile sale în cadrul proiectului;
- State de salarii
- Alte documente: facturi de consum, foi de călătorie, bilete de transport, vouchere cu cantitatea stabilită pentru combustibil, liste de inventar, bilanțul activelor, etc.

E. VALOAREA CONTRACTULUI ȘI CONDIȚII DE PLATA

Valoarea estimată a contractului supus achiziției este de **60.000,00 lei fără TVA**, procedura de achiziție este **cumpărare directă**, iar criteriul de atribuire „**pretul cel mai scăzut**”.

Plata serviciilor se va face în lei, cu ordin de plată, în baza facturilor emise, după recepția raportului de audit intermediar consolidat trimestrial aferent activităților ce pot fi auditate.

Dacă nu există activități auditabile în vreun trimestru, atunci se emite punct de vedere în acest sens de către auditor. Nu se întocmește raport de audit intermediar consolidat pentru trimestrul respectiv și nu se emite factura.

Plata aferentă raportului final se va efectua după recepția proiectului de raport de audit final consolidat, urmând ca documentul în forma finală să fie predat ulterior.

F. CRITERII DE CALIFICARE:

Criterii cu privire la capacitatea de exercitare a activității profesionale a ofertanților:

- Ofertanții trebuie să fie persoane fizice sau juridice înscrise în Registrul auditorilor financiari activi întocmit de Camera Auditorilor Financiari din România (CAFR) înregistrată fiscal în România și dețin viza de membru activ al CAFR pe anul 2018. *Ofertanții trebuie să anexeze Carnet de membru al CAFR vizat cu mențiunea "Activ" pentru anul 2018 – copie simplă.*

- Ofertanții trebuie să prezinte *Certificat de atestare a calității de auditor financiar emis de Camera Auditorilor Financieri din România – copie simplă;*
- Ofertanții vor prezenta Certificat Constatator de la Registrul Comertului din care să rezulte numele complet, sediul, persoanele autorizate/administratori, care să ateste faptul că nu este în stare de faliment ori lichidare, nu are activitatea suspendată sau întreruptă temporar și din care să reiasă faptul că obiectul contractului are corespondent în codul/codurile CAEN din certificatul Constatator. Informațiile cuprinse în Certificatul Constatator trebuie să fie reale / actuale la data limită de depunere a ofertelor.
- Ofertanții trebuie să nu fi fost sancționați în ultimii 3 ani de către Departamentul de monitorizare și competență profesională al CAFR. Ofertantul - auditor trebuie să anexeze *Declaratie pe propria răspundere din care să rezulte că nu a fost sancționat în ultimii 3 ani de către Departamentul de monitorizare și competență profesională al CAFR;*
- Ofertanții trebuie să anexeze *Documentul privind ultima evaluare efectuată de către Departamentul de monitorizare și competența profesională al CAFR.*

Atentie! Autoritatea contractantă își rezervă dreptul de a verifica calitatea activă de auditor a ofertanților participanți în Lista auditorilor financiari persoane fizice și juridice autorizate de CAFR, conform legislației în vigoare, pe site-ul www.cafr.ro, secțiunea „Membrii CAFR”, subsecțiunea „Registru CFR”.

Manager de proiect,

Dr. Jr. Parosanu Niculina

Responsabil financiar,

Valeanu Viorel