

**Fondul Național de Garantare a Creditelor pentru Întreprinderile
Mici și Mijlocii
(F.N.G.C.I.M.M. S.A.-IFN)**

RG_31094/21.12.2020

**APROBAT,
Director General
Dumitru Nancu**

DOCUMENTAȚIE de ATRIBUIRE

**pentru
achiziționarea serviciilor de auditare a situațiilor financiare anuale, a situațiilor
financiare IFRS și a situațiilor financiare consolidate ale Grupului
F.N.G.C.I.M.M. S.A.-IFN, inclusiv a situațiilor financiare întocmite în vederea
efectuării operațiunilor de fuziune**

Procedură simplificată

**Avizat : Direcția achiziții și secretariat general
Director executiv
Daniel Claudiu Teliceanu**

**Întocmit:
Bătrîncea Mihaela – Șef serviciu - Serviciul achiziții secțiunea I, III, IV**

Gina Raicu –Șef Serviciu – Direcția financiar contabilitate – secțiunea II

CUPRINS

SECȚIUNEA I – FIȘA DE DATE – 13 pagini

SECȚIUNEA II – CAIET DE SARCINI – 4 pagini

SECȚIUNEA III – FORMULARE – 14 pagini

SECȚIUNEA IV – CONTRACT – 10 pagini

SECȚIUNEA I

FIȘA DE DATE A ACHIZIȚIEI

I a Beneficiar

Denumire: Fondul Național de Garantare a Creditelor pentru Întreprinderile Mici și Mijlocii (F.N.G.C.I.M.M. S.A.-IFN)		
Adresa: Str. Ștefan Iulian nr. 38, sector 1		
Localitate: București	Cod poștal: 011248	Tara: ROMÂNIA
Persoana de contact: Mihaela Bătrînca	Telefon: 021/ 310 18 74	
E-mail: mihaela.batrinca@fngcimm.ro gina.raicu@fngcimm.ro	Fax: 021/ 310 18 57	
Adresa/ele de internet a/ale beneficiarului: www.fngcimm.ro ; www.garantare.ro		

I b Principala activitate a beneficiarului

Instituție financiar nebanară	<input checked="" type="checkbox"/> emitere de garanții și asumarea de angajamente pentru garantarea creditelor și a altor instrumente de finanțare care pot fi obținute de întreprinderile mici și mijlocii, definite potrivit legii, de la bănci sau din alte surse
-------------------------------	---

Alte informații și/sau clarificări pot fi obținute:
<input checked="" type="checkbox"/> la adresa mai sus menționată <input type="checkbox"/> altele:
Date limita de primire a solicitărilor de clarificări
Data: 05.01.2021 Ora limita: 17:00
Solicitările de clarificări se transmit la F.N.G.C.I.M.M. S.A.-IFN în scris la fax: 021/ 310 18 57
Data limita de transmitere a răspunsului la clarificări: Data: 06.01.2021 Ora limită 17:00

I.c. Sursa de finanțare

Venituri proprii	<i>Bugetul de venituri și cheltuieli al F.N.G.C.I.M.M. S.A.-IFN – 2021 și 2022</i>
------------------	--

II: OBIECTUL CONTRACTULUI

II.1) Descriere

II.1.1) Denumire contract: <i>Achiziționarea serviciilor de auditare a situațiilor financiare anuale, a situațiilor financiare IFRS și a situațiilor financiare consolidate ale Grupului F.N.G.C.I.M.M. S.A.-IFN, inclusiv a situațiilor financiare întocmite în vederea efectuării operațiunilor de fuziune, conform specificațiilor din Caietul de sarcini.</i>		
II. 1.2) Denumire contract și locația lucrării, locul de livrare sau prestare		
(a) Lucrări <input type="checkbox"/>	(b) Produse <input type="checkbox"/>	c) Servicii <input checked="" type="checkbox"/>
Executare <input type="checkbox"/>	Furnizare <input type="checkbox"/>	Prestare <input checked="" type="checkbox"/>
		Conform Caietului de sarcini (secțiunea II)
Principala locație a lucrării	Principalul loc de livrare: sediul	Principalul loc de prestare F.N.G.C.I.M.M. S.A.-IFN, Str. Ștefan Iulian, nr. 38, sector 1, București
II.1.3) Procedura se finalizează prin :		
Contract de achiziție: <input checked="" type="checkbox"/> Încheierea unui acord cadru <input type="checkbox"/>		

II. 1.4) Durata contractului de achiziție: 2 ani, cu posibilitate de prelungire prin act adițional		
II.1.5) Oferte alternative sunt acceptate	DA <input type="checkbox"/>	NU <input checked="" type="checkbox"/>

II. 2) Cantitatea sau scopul contractului

II.2.1) <i>Achiziționarea serviciilor de auditare a situațiilor financiare anuale, a situațiilor financiare IFRS și a situațiilor financiare consolidate ale Grupului F.N.G.C.I.M.M. S.A.-IFN, inclusiv a situațiilor financiare întocmite în vederea efectuării operațiunilor de fuziune, conform specificațiilor caietului de sarcini.</i>		
Valoarea estimată: 453.781,51 lei/2 ani fără TVA		
II 2.2) Opțiuni (dacă există)	DA <input type="checkbox"/>	NU <input checked="" type="checkbox"/>

II. 3) Condiții specifice contractului

II.3.1 Garanția de participare (după caz)	Solicitat <input type="checkbox"/>	Nesolicitat <input checked="" type="checkbox"/>
II.3.2 Contract rezervat	DA <input type="checkbox"/>	NU <input checked="" type="checkbox"/>
II.3.3 Altele	DA <input type="checkbox"/>	NU <input checked="" type="checkbox"/>
Cuantumul garanției de participare: _____ lei		

III: PROCEDURA

III.1) Procedura selectată	
Licitație <input type="checkbox"/>	Procedură simplificată <input checked="" type="checkbox"/>
Negociere cu o singură sursă <input type="checkbox"/>	
Negociere cu mai multe surse <input type="checkbox"/>	
Procedura simplificată se va desfășura în conformitate cu Norma metodologică nr. 32 privind achizițiile în cadrul F.N.G.C.I.M.M. S.A.-IFN postată la adresa: www.fngcimm.ro	

IV. CRITERII DE CALIFICARE ȘI SELECȚIE

IV.1) Situația personală a candidatului / ofertantului	
1.Declarație privind eligibilitatea	<u>Cerință minimă obligatorie :</u>
Solicitat <input checked="" type="checkbox"/> Nesolicitat <input type="checkbox"/>	1. Declarație privind eligibilitatea , completare <i>Formular nr. 1, și Declarație privind evitarea conflictului de interese – Formularul nr. 1.1. din SECȚIUNEA III-formulare</i>
	2. Cazierul judiciar al operatorului economic și al membrilor organului de administrare, de conducere sau de supraveghere al respectivului operator economic, sau a celor ce au putere de reprezentare, de decizie sau de control în cadrul acestuia, așa cum rezultă din certificatul constatator emis de ONRC/actul constitutiv.
	3. Declarație privind istoricul litigiilor , completare <i>Formularul nr. 2 din Secțiunea III – formulare</i> <i>Încadrarea în situațiile prevăzute la pct. 1-3 de mai sus, atrage excluderea ofertantului din procedura aplicată pentru atribuirea contractului de achiziție.</i>
2. Certificate constatatoare privind îndeplinirea obligațiilor exigibile de plată	<u>Cerințe minime obligatorii:</u>
Solicitat <input checked="" type="checkbox"/> Nesolicitat <input type="checkbox"/>	1. Copie lizibilă semnată și stampilată pentru „conformitate cu originalul” după certificatul fiscal eliberat de Compartimentul Impozite și Taxe Locale al unității administrativ teritoriale de pe raza căreia societatea are

	<p>sediul social, din care sa reiasă îndeplinirea obligațiilor exigibile la nivelul lunii anterioare celei în care este prevăzut termenul limită de depunere a ofertelor .</p> <p>2. Copie lizibila semnata și stampilata pentru „conformitate cu originalul” după certificatul de atestare fiscală eliberat de organul de administrare fiscală al unității administrative teritoriale de pe raza căreia societatea are sediul social privind plata obligațiilor la bugetul general consolidat, din care sa reiasă îndeplinirea obligațiilor exigibile la nivelul lunii anterioare celei în care este prevăzut termenul limită de depunere a ofertelor .</p> <p><u>Pentru persoane juridice străine:</u></p> <p>Operatorul economic va prezenta documente edificatoare – eliberate de autorități ale țării de origine (certIFICATE, caziere judiciare, alte documente echivalente) pentru a rezulta apartenența/înregistrarea la organe din țara respectivă prin care să dovedească că și-a îndeplinit obligațiile de plată a impozitelor, taxelor și contribuțiilor către buget. Documentele vor fi prezentate în original sau în copie, la care se va alătura traducerea legalizată a acestora în limba română, limba de redactare a ofertei fiind limba română.</p> <p><i>În situația în care din documentele solicitate reiese că ofertantul se află într-una din situațiile prevăzute de Norma metodologică nr. 32, acesta va fi exclus de la procedura pentru atribuirea contractului sus menționat.</i></p>
<p>5. Declarații privind calitatea de participant</p> <p>Solicitat <input checked="" type="checkbox"/> Nesolicitat <input type="checkbox"/></p>	<p><u>Cerință minimă obligatorie</u></p> <p>Declarație privind calitatea de participant la procedură – completare Formular nr. 3, din SECȚIUNEA III-formulare.</p> <p>Ofertantul nu are dreptul, în cadrul acestei proceduri, sub sancțiunea respingerii ofertei:</p> <p>a) să depună două sau mai multe candidaturi/oferte individuale și/sau comune;</p> <p>b) să depună ofertă individuală/comună și să fie nominalizat ca subcontractant în cadrul unei alte oferte.</p>
<p>6. Capacitatea de exercitare a activității profesionale (înregistrare)</p> <p>Persoane juridice/fizice române</p> <p>Solicitat <input checked="" type="checkbox"/> Nesolicitat <input type="checkbox"/></p>	<p><u>Cerințe minime obligatorii:</u></p> <p><u>Pentru persoane juridice române:</u></p> <p>1. Certificat constatator emis de Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă instanța competentă, în original sau în copie certificată pentru conformitate cu originalul,/Autorizație de funcționare/altele echivalent din care să rezulte adresa actuală și obiectul de activitate al societății.</p> <p>Obiectul contractului trebuie să aibă corespondent în codul CAEN din certificatul constatator emis de ONRC.</p> <p>2. Certificatul de înregistrare fiscală eliberat de Oficiul Registrului Comerțului, în copie certificată pentru conformitate cu originalul, cu semnătura și</p>

<p>Persoane juridice străine:</p> <p>Solicitat <input checked="" type="checkbox"/> Nesolicitat <input type="checkbox"/></p>	<p>ștampila persoanei autorizate, valabil la data deschiderii ofertelor.</p> <p>3. Certificatul de înregistrare în Registrul public electronic al auditorilor financiari și firmelor de audit, în conformitate cu prevederile Legii nr. 162/2017, în copie certificată cu viza „conform cu originalul”, valabil la data deschiderii ofertelor.</p> <p><u>Persoane juridice străine:</u> <u>Cerință minimă obligatorie:</u> prezentarea oricăror documente care dovedesc o formă de înregistrare/atestare ori apartenență din punct de vedere profesional, în conformitate cu prevederile legale din țara în care ofertantul este rezident. Documentele trebuie să fie înregistrate /atestate la autoritățile competente țării respective. Documentele trebuie prezentate în traducere legalizată în limba română, limba de redactare a ofertei.</p>
<p>IV.2.) Situația economico-financiară</p>	
<p>Informații cu privire la situația economico-financiară</p> <p>Solicitat <input checked="" type="checkbox"/> Nesolicitat <input type="checkbox"/></p>	<p><u>Cerințe minime obligatorii:</u> 1.Fișa de informații generale, completare <i>Formular nr. 5, din SECȚIUNEA III-formulare.</i> <i>Completare Formular nr. 5, din SECȚIUNEA III - formulare.</i></p>
<p>IV.3.) Capacitatea tehnică și/sau profesională</p>	
<p>4.1. Informații privind capacitatea tehnică</p> <p>Solicitat <input checked="" type="checkbox"/> Nesolicitat <input type="checkbox"/></p>	<p><u>Cerințe minime obligatorii:</u></p> <p>1. Lista principalelor prestări de servicii similare în ultimii 3 ani, completare <i>Formular nr. 4 și Formularul nr. 4.1. privind lista contractelor de servicii similare prestate în ultimii 3 ani din SECȚIUNEA III-formulare.</i></p> <p>2. Fișa experiența similară pentru contracte încheiate în ultimii 3 ani, privind servicii similare. Finalizarea în ultimii 3 ani a cel puțin un contract de natură și complexitate similară cu o valoare cumulată de minim 453.781,51 lei completare <i>Formular nr. 6, din SECȚIUNEA III-formulare.</i> <i>Se solicită prezentarea a cel puțin unui document/contract/proces-verbal de recepție etc. care să confirme serviciile prestate.</i> În cazul în care, ofertantul se află sub incidența unor clauze de confidențialitate, se vor prezenta extrase din contracte sau o declarație pe propria răspundere sub sancțiunea excluderii din procedură și a sancțiunilor aplicate faptei de fals în acte din care să rezulte că au fost prestate servicii de natură și complexitate similară, în ultimii 3 ani potrivit cerințelor.</p> <p>3. Recomandări: recomandări din care să rezulte că au fost îndeplinite cu succes obligațiile contractuale rezultate din colaborarea cu alți operatori economici sau instituții.</p> <p>4. Informații privind echipa de audit propusă pentru implementarea contractului ce urmează a fi atribuit. Se vor prezenta cv-uri, diplome, certificate de atestare a calității de</p>

	<p>auditor financiar eliberat de Camera Auditorilor Financiari din România (CAFR) pentru fiecare expert propus care să ateste experiența similară în domeniul auditării serviciilor financiare anuale ale instituțiilor financiare nebancare și a instituțiilor de credit, în conformitate cu prevederile Legii nr. 162/2017 privind auditul statutar al situațiilor financiare anuale și al situațiilor financiare anuale consolidate și de modificarea a unor acte normative.</p> <p>În acest sens, se solicită următoarele:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 1 persoană - Coordonator al echipei de audit <ul style="list-style-type: none"> ○ Calificări: <ul style="list-style-type: none"> ▪ studii superioare finalizate prin diploma de licență în domeniul economic, certificat de atestare a calității de auditor financiar eliberat de Camera Auditorilor Financiari din România (CAFR), alte calificări profesionale obținute sau în curs de obținere. ○ Experiență generală: <ul style="list-style-type: none"> ▪ minim 3 ani în domeniul auditării situațiilor financiare anuale și consolidate ale instituțiilor financiare nebancare și instituțiilor de credit. ○ Experiență specifică: <ul style="list-style-type: none"> ▪ participarea în calitate de coordonator în misiuni de audit cu complexitate și volum similar contractului ce urmează a fi atribuit. - minim 2 persoane – Experți propuși pentru implementarea contractului <ul style="list-style-type: none"> ○ Calificări: <ul style="list-style-type: none"> ▪ studii superioare finalizate prin diploma de licență în domeniul economic, certificat de atestare a calității de auditor financiar eliberat de Camera Auditorilor Financiari din România (CAFR), alte calificări profesionale obținute sau în curs de obținere. ○ Experiență generală: <ul style="list-style-type: none"> ▪ minim 2 ani în domeniul auditării situațiilor financiare anuale și consolidate ale instituțiilor financiare nebancare și instituțiilor de credit. ○ Experiență specifică: <ul style="list-style-type: none"> ▪ participarea în calitate de auditori în misiuni de audit cu complexitate și volum similar contractului ce urmează a fi atribuit.
<p>4.2. Standarde de asigurare a calității Solicitat ■ Nesolicitat □</p>	<p><u>Cerință minimă obligatorie:</u> Se vor prezenta în copie lizibilă cu mențiunea ”conform cu originalul”, semnate autorizat și ștampilate : certificate emise de organisme independente prin care se atestă că operatorul economic respectă standardele de asigurare a calității – ISO 9001 sau alte sisteme de asigurare a calității, bazate pe seriile de standarde europene privind certificarea. Sunt admise doar certificatele care au domeniul de implementare și aplicare un sistem de management al calității specific domeniului din care fac parte serviciile care vor face obiectul contractului, aflate în termen de valabilitate la data limită de depunere a ofertelor.</p>

<p>4.3. Informații privind subcontractanții</p> <p>Solicitat <input checked="" type="checkbox"/> Nesolicitat <input type="checkbox"/></p>	<p><u>Cerință minimă obligatorie:</u></p> <p>Se solicită, (dacă este cazul), Declarație privind partea/părțile din contract care sunt îndeplinite de subcontractanți și specializarea acestora completată în conformitate cu Formularul nr. 7 și Formularul nr. 7.1. – lista subcontractorilor, dacă este cazul, din SECȚIUNEA III-formulare.</p> <p>În cazul în care părți din contractul de achiziție urmează să se îndeplinească de unul sau mai mulți subcontractanți, beneficiarul va solicita, la încheierea contractului de achiziție respectiv, prezentarea contractelor încheiate între viitorul contractant și subcontractanții nominalizați în ofertă. Contractele prezentate trebuie să fie în concordanță cu oferta și se vor constitui în anexe la contractul de achiziție.</p> <p>Pe parcursul derulării contractului, contractantul nu are dreptul de a înlocui subcontractanții nominalizați în ofertă.</p>
<p>4.4. Informații privind asocierea</p> <p>Solicitat <input checked="" type="checkbox"/> Nesolicitat <input type="checkbox"/></p>	<p><u>Cerinte minime obligatorii:</u></p> <p>1. Acord sau o scrisoare preliminară de asociere, dacă este cazul:</p> <p>Oferta trebuie să cuprindă un acord sau o scrisoare preliminară de asociere în care să se menționeze că toți asociații își asumă răspunderea colectivă și solidară pentru îndeplinirea contractului, că liderul asociației este împuternicit să se oblige și să 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 că toți asociații din Asociere sunt obligați să rămână în Asociație pe întreaga durată a contractului.</p> <p>2. Ofertantul, în cazul în care este format dintr-o asociație la care participă mai mulți operatori economici, va prezenta detaliat asocierea, semnată de toți asociații, prin care asociații își dau acordul și semnează.</p> <p><u>În cazul în care mai mulți operatori economici decid a se asocia cu scopul de a depune oferta comună, atunci aceștia au obligația de a preciza sarcinile care revin fiecărei părți și de a prezenta fiecare documentele solicitate la Cap IV Criterii de calificare și selecție.</u></p> <p><u>În cazul ofertanților (persoane fizice sau juridice) de altă naționalitate decât cea română, documentele menționate vor fi transmise în limba de origine, însoțite de o traducere legalizată a acestora în limba română.</u></p> <p><u>Cerință minimă obligatorie:</u></p> <p>În cazul în care oferta este depusă de o asociere de operatori economici, fiecare asociat va prezenta documentele menționate la punctul IV. Criterii de calificare și selecție</p>
<p>4.5. Informații privind susținătorul</p>	<p><u>Cerință minimă obligatorie:</u></p>

Solicitat <input checked="" type="checkbox"/> Nesolicitat <input type="checkbox"/>	<u>Prezentarea unui angajament ferm al susținătorului, încheiat în formă autentică, prin care confirmă faptul că va pune la dispoziția ofertantului resursele financiare invocate.</u>
--	--

V. ELABORAREA OFERTEI

V.1) Limba de redactare a ofertei	limba română
V.2) Perioada de valabilitate a ofertei	60 zile , de la data deschiderii ofertelor.
V.3) Garanția de participare Solicitat <input type="checkbox"/> Nesolicitat <input checked="" type="checkbox"/>	Cuantumul garanției de participare: nu se solicită
V.4) Modul de prezentare a propunerii tehnice	<p>Ofertații au obligația de a întocmi propunerea tehnică în conformitate cu cerințele minime din Caietul de sarcini-SECȚIUNEA II, astfel încât să se poată urmări serviciile oferite pentru fiecare poziție din Caietul de sarcini.</p> <p>Cerințele din caietul de sarcini sunt minime și obligatorii.</p> <p>Notă! <i>Neprezentarea propunerii tehnice în cadrul ședinței de deschidere a ofertelor, atrage de la sine descalificarea ofertantului, oferta acestuia fiind declarată inacceptabilă.</i></p>
V.5) Modul de prezentare a propunerii financiare	<p>Formularul de ofertă va conține obiectul achiziției și termenul de valabilitate al ofertei, completare Formular nr. 8, din SECȚIUNEA III-formulare.</p> <p>Ofertantul va completa și Centralizatorul de prețuri, în lei, conform Formularului nr. 8.1, din SECȚIUNEA III-formulare.</p> <p>În caz contrar se va considera Oferta financiară incompletă, drept pentru care oferta va fi declarată inacceptabilă.</p> <p>Oferta trebuie să conțină toate serviciile pentru ca oferta să fie admisibilă.</p> <p><i>Nu se vor accepta modificări ulterioare ale ofertelor.</i></p> <p><i>Oferta financiară va fi prezentată exclusiv în lei.</i></p>
V.6) Prezentarea ofertei a) adresa la care se depune oferta b) data limita pentru depunerea ofertei c) mod de prezentare	<p>a) Oferta se va depune la sediul F.N.G.C.I.M.M. S.A.-IFN din strada Ștefan Iulian nr. 38, sector 1, București, la registratura .</p> <p>b) Data limită pentru depunerea ofertei: Data: 07.01.2021, ora: 10:00</p> <p>c) Modul de prezentare a ofertei: Ofertantul are obligația să prezinte un plic exterior, capsat/lipit de coletul/plicul care va conține oferta, cu următoarele documente:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Formularul nr. 9 – scrisoare de înaintare; - împuternicirea pentru depunerea ofertei și participarea la ședința de deschidere, dacă este cazul; - copie după actul de identitate al persoanei împuternicite să participe la ședința de deschidere. <p>Coletul/plicul depus de ofertant, trebuie să conțină în interior 2 plicuri sigilate și ștampilate, astfel:</p>

<p>e) modificarea și retragerea ofertei</p> <p>f) oferte întârziate</p> <p>g) respingerea ofertei</p>	<ul style="list-style-type: none"> - plicul nr. 1 – documente în original; - plicul nr. 2 – documente în copie certificată cu originalul. <p>Fiecare plic cu documente în original și copie, trebuie să conțină în interior 3 plicuri sigilate și ștampilate, astfel:</p> <ul style="list-style-type: none"> - plicul nr. 1 – documente de calificare și selecție; - plicul nr. 2 – propunerea tehnică ; - plicul nr. 3 – propunerea financiară. <p>În eventualitatea unei discrepanțe între original și copii, va prevala originalul.</p> <p>Originalul și copia/copiile trebuie să fie tipărite sau scrise cu cerneală/toner și vor fi semnate pe fiecare pagină, de reprezentantul/ reprezentanții autorizat/ autorizați corespunzător să angajeze candidatul/ofertantul în procedura pentru atribuirea contractului de achiziție.</p> <p>În cazul documentelor emise de instituții/organisme oficiale abilitate în acest sens, documentele respective trebuie să fie semnate și parafate, potrivit prevederilor legale aflate în vigoare.</p> <p>Ofertantul trebuie să sigileze originalul și fiecare set de copii în plicuri separate, marcate corespunzător cu “original”și “copie”.</p> <p>Plicurile se vor introduce într-un plic exterior netransparent și închis corespunzător.</p> <p>Plicul exterior trebuie să fie marcat cu adresa Fondului și cu inscripția “A NU SE DESCHIDE ÎNAINTE DE DATA DE DATA 07.01.2021, ORA 12:00”.</p> <p>Dacă plicul exterior nu este marcat conform prevederilor din documentația de atribuire și/sau invitația de participare, Fondul nu își asumă nicio responsabilitate pentru rătăcirea documentelor.</p> <p>d) <u>Nu se acceptă oferte alternative.</u></p> <p>e) Ofertantul are dreptul de a-și retrage oferta, până la data și ora stabilită în invitația de participare postată pe site-ul www.fngcimm.ro .</p> <p>Ofertantul poate modifica conținutul ofertei, până la data și ora stabilită în invitația de participare postată pe site-ul www.fngcimm.ro .</p> <p>f) Ofertele întârziate vor fi respinse conform condițiilor stabilite la pct. 76 din Norma metologica nr. 32.</p> <p>g) Neprezentarea propunerii tehnice și / sau financiare are ca efect descalificarea ofertantului.</p>
<p>V.7) Data limită de depunere a ofertelor</p>	<p>07.01.2021, ora 10:00</p>
<p>V.8) Deschiderea ofertelor</p>	<p>07.01.2021, ora 12:00</p>

VI. CRITERII DE ATRIBUIRE

<p>VI.1) Prețul cel mai scăzut □</p>	
<p>VI.2) Oferta cea mai avantajoasă din punct de vedere economic ■</p> <p>❖ Factori de evaluare : 200 PUNCTE <i>la care se aplică următoarea pondere(%)</i>:</p> <p>a. propunerea tehnică (P_t) – 100 puncte la care se aplică ponderea de 40%;</p> <p>b. propunerea financiară (P_f) – 100 puncte la care se aplică ponderea de 60%.</p>	

✓ Grila de evaluare a ofertelor :

Nr. Crt.	FACTORI DE EVALUARE	PUNCTAJ MAXIM ACORDAT	Pondere
A	Propunerea financiară (P_f) aferentă serviciilor de audit, din care	100 puncte	60 %
	1. Prețul serviciilor de audit financiar individual, inclusiv servicii de audit în cazul fuziunii (P _{if}), din care:	60 puncte, din care:	
	a. Prețul serviciilor de audit financiar individual (P _i)	50 puncte	
	b. Prețul serviciilor de audit în cazul fuziunii (P _{fz})	10 puncte	
	2. Prețul serviciilor de audit financiar consolidat (P _c)	20 puncte	
	3. Prețul serviciilor de audit financiar individual conform IFRS (P _{IFRS})	20 puncte	
B	Propunerea tehnică (P_t) aferentă serviciilor de audit, din care:	100 puncte	40%
	1. Implicarea ofertantului în misiuni de audit cu complexitate și volum similar	40 puncte	
	2. Prezentarea experienței și a calificărilor coordonatorului echipei de audit dedicat contractului ce urmează a fi atribuit, în domeniul auditării situațiilor financiare ale instituțiilor financiare nebancaire și a instituțiilor de credit.	50 puncte	
	3. Prezentarea planificării generale a derulării misiunii de audit	10 puncte	

✓ Algoritmul de calcul pentru punctarea ofertelor:

Punctajul total pentru "Oferta aferentă serviciilor de audit" se acordă astfel:

$P_f + P_t = 200$ puncte, unde:

P_f – reprezintă prețul serviciilor de audit

P_t – reprezintă propunerea tehnică

1. Algoritmul de calcul pentru punctarea prețului oferat aferent serviciilor de audit (P_f)

Alg $P_f = P_{if} + P_c + P_{IFRS} = 100$ puncte, la care se aplică ponderea de 60%.

Astfel:

Pentru prețul aferent serviciilor de audit financiar individual, inclusiv servicii de audit în cazul fuziunii (P_{if}), se acordă următorul punctaj:

$P_{if} = P_i + P_{fz} = 60$ puncte, din care:

a. Pentru cel mai scăzut dintre prețurile ofertelor se acordă punctajul maxim alocat, respectiv 50 puncte (P_i) și 10 puncte (P_{fz});

b. Pentru alt preț decât cel prevăzut la lit. a) punctajul se calculează după algoritmul:

$$P_i = (\text{preț}_{\text{minim}} / P_n) \times 50 \text{ p} \quad P_{fz} = (\text{preț}_{\text{minim}} / P_n) \times 10 \text{ p}$$

Unde: P_n = prețul ofertei curente.

Pentru prețul aferent serviciilor de audit financiar consolidat (P_c), se acordă următorul punctaj:

a. Pentru cel mai scăzut dintre prețurile ofertelor se acordă punctajul maxim alocat, respectiv 20 puncte;

b. Pentru alt preț decât cel prevăzut la lit. a) punctajul se calculează după algoritmul:

$$P_c = (\text{preț}_{\text{minim}} / P_n) \times 20 \text{ p}$$

Unde: P_n = prețul ofertei curente.

Pentru prețul aferent serviciilor de audit financiar individual conform IFRS (P_{IFRS}), se acordă următorul punctaj:

a. Pentru cel mai scăzut dintre prețurile ofertelor se acordă punctajul maxim alocat, respectiv 20 puncte;

b. Pentru alt preț decât cel prevăzut la lit. a) punctajul se calculează după algoritmul:

$P_c = (\text{preț minim} / P_n) \times 20 \text{ p}$
Unde: P_n = prețul ofertei curente.

2. Algoritm de calcul pentru punctarea propunerii tehnice aferente serviciilor de audit (P_t)

1. Implicarea ofertantului în misiuni de audit cu complexitate și volum similar

- a) ofertantul care prezintă cel puțin 3 contracte similare, încheiate și derulate în ultimii 3 ani, cu instituții financiare nebancare - **20 puncte**;
- b) ofertantul care prezintă mai mult de 3 contracte similare, încheiate și derulate în ultimii 3 ani, cu instituții financiare nebancare - **40 puncte**.

Ofertantul care va prezenta mai puțin de 3 contracte similare, încheiate și derulate în ultimii 3 ani, cu instituții financiare nebancare, va primi 0 puncte.

Ofertantul care nu prezintă contracte încheiate și derulate în ultimii 3 ani, similare cu obiectul contractului ce urmează a fi atribuit, va conduce la descalificarea ofertei.

Atentie!

În cazul în care, ofertantul se află sub incidența unor clauze de confidențialitate, se vor prezenta extrase din contracte, din care să rezulte că au fost prestate servicii de natură și complexitate similară, în ultimii 3 ani.

2. Prezentarea experienței și calificărilor coordonatorului echipei de audit care va fi dedicat contractului, în domeniul auditării situațiilor financiare ale instituțiilor financiare nebancare și a instituțiilor de credit.

- a) ofertantul care prezintă un coordonator al echipei de audit dedicat contractului ce urmează a fi atribuit, cu experiență de minim 5 ani în domeniul auditării situațiilor financiare ale instituțiilor financiare nebancare și a instituțiilor de credit – **30 puncte**
- b) ofertantul care prezintă un coordonator al echipei de audit dedicat contractului ce urmează a fi atribuit, cu experiență de peste 7 ani în domeniul auditării situațiilor financiare ale instituțiilor financiare nebancare și a instituțiilor de credit – **50 puncte**

Prezentarea unui coordonator al echipei de audit dedicat contractului, cu o experiență mai mică de 5 ani în domeniul auditării situațiilor financiare ale instituțiilor financiare nebancare și a instituțiilor de credit, va primi 0 puncte.

Neprezentarea unei persoane desemnate ca și coordonator al echipei de audit în cadrul propunerii tehnice, va conduce la declararea ofertei ca fiind neconformă.

3. Prezentarea planificării generale a derulării misiunii de audit

Prezentarea planificării generale a derulării misiunii de audit atât în faza de planificare cât și în faza de implementare – aspect temporal (prezentare grafică privind desfășurarea activităților pe săptămâni, luni) – **10 puncte, din care:**

- a) **maxim 5 puncte** – prezentarea planificării generale a derulării misiunii de audit pe faze și tipuri de audit, din care să rezulte gradul de implicare și responsabilitățile echipei de audit. Planificarea trebuie să fie realistă, completă și fundamentată;
- b) **maxim 5 puncte** – prezentarea grafică a derulării misiunii de audit – aspect temporal pe săptămâni/luni.

În cazul în care ofertantul nu prezintă cele solicitate la lit. a) sau la lit. b) de mai sus, va primi 0 puncte.

VII. ATRIBUIREA CONTRACTULUI DE ACHIZIȚIE

VII.1 Ajustarea prețului contractului DA <input type="checkbox"/> NU <input checked="" type="checkbox"/>	Prețul contractului este ferm și nu se ajustează.
VII.2 Garanția de bună execuție a contractului DA <input type="checkbox"/> NU <input checked="" type="checkbox"/>	Nu se solicită.

SECȚIUNEA II

CAIET DE SARCINI

„achiziționarea serviciilor de audit a situațiilor financiare anuale, a situațiilor financiare IFRS și a situațiilor financiare consolidate ale Grupului F.N.G.C.I.M.M. S.A.-IFN, inclusiv a situațiilor financiare întocmite în vederea efectuării operațiunilor de fuziune ”

Prezentul Caiet de sarcini conține specificații tehnice, face parte integrantă din documentația de atribuire în vederea participării la "cererea de oferte" și 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 **"oferta cea mai avantajoasă din punct de vedere economic"**.

1. Date privind Beneficiarul:

Fondul Național de Garantare a Creditelor pentru Întreprinderile Mici și Mijlocii SA - IFN (denumit în continuare FNGCMM SA – IFN sau Fond), înființat în decembrie 2001 prin H.G. nr. 1211/2001, este instituție financiară, cu capital de risc, persoana juridică română de drept privat, organizată ca societate pe acțiuni, cu acționar unic statul român.

Fondul își desfășoară activitatea în nume și cont propriu, prestand pentru persoanele juridice legal constituite, în special pentru întreprinderile mici și mijlocii (IMM), servicii financiare de natura finanțării, garanțiilor și asumarea angajamentelor de finanțare sau de garantare a creditelor, precum și a oricărui alte instrumente de finanțare necesare punerii în aplicare a obiectului specific de activitate al acestora, în condițiile legii.

Înființarea Fondului Național de Garantare a Creditelor pentru Întreprinderile Mici și Mijlocii a fost motivată de importanța sectorului IMM în ansamblul economiei naționale și de potențialul lui de a participa la crearea produsului intern brut, la dezvoltarea exporturilor, precum și la crearea de noi locuri de muncă.

2. Scopul achiziției:

Fondul Național de Garantare a Creditelor pentru Întreprinderile Mici și Mijlocii, denumit în continuare *Fondul* sau *Beneficiarul*, își desfășoară activitatea în conformitate cu :

- a) prevederile cap. IV din Legea nr. 346/2004 privind stimularea înființării și dezvoltării întreprinderilor mici și mijlocii, cu modificările și completările ulterioare;
- b) dispozițiile H.G. nr. 1211/2001, cu modificările și completările ulterioare;
- c) dispozițiile Legii nr. 31/1990 privind societățile comerciale, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- d) prevederile Legii nr. 93/2009 privind instituțiile financiar nebancare, cu modificările și completările ulterioare;
- e) dispozițiile O.B.N.R. nr. 6/2015 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene, cu modificările și completările ulterioare;
- f) alte reglementări aflate în vigoare.

Potrivit art. 22 și art. 55 alin (2) din Legea nr. 93/2009, instituțiile financiare nebancare, au obligația de a organiza și conduce contabilitatea, în conformitate cu prevederile Legii contabilității nr. 82/1991, republicată, și cu reglementările specifice elaborate de Banca Națională a României.

Situațiile financiare anuale ale instituțiilor financiare nebancare înscrise în Registrul general și în Registrul special se auditează exclusiv de auditori financiari agreați de Banca Națională a României, în baza experienței și capacității dovedite în exercitarea activității de audit financiar.

Fondul este înscris în Registrul General la nr. RG-PJR-41-110174/03.11.2008 și în Registrul special la nr. RS-PJR-41-110030/03.11.2008.

Grupul F.N.G.C.I.M.M. S.A.-IFN ("Grupul") este format din Fond și filialele sale de la Craiova, Focșani și Sfântul Gheorghe.

Grupul F.N.G.C.I.M.M. S.A.-IFN are ca societăți asociate (deținând interese de participare în capitalul social al acestora într-un procent între 20% și 50%) societățile Small Finance IFN S.A. și S.C. GIF Leasing IFN S.A. (aflat în insolvență începând cu ian. 2015).

Pentru aceste considerente, ofertantul trebuie să realizeze serviciile de auditare a situațiilor financiare în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit adoptate de Camera Auditorilor Financiar din România având drept obiectiv exprimarea unei opinii cu privire la situațiile financiare, sub toate aspectele semnificative, în conformitate cu prevederile legale aflate în vigoare.

În acest fel, potrivit prevederilor Legii nr. 93/2009, cu modificările și competențele ulterioare, în baza experienței și capacității dovedite în exercitarea activității de audit financiar, auditorul financiar trebuie să prezinte documente din care să rezulte că este agreat BNR. Totodată, auditorul financiar trebuie să prezinte informații din care să rezulte că se încadrează în cerințele reglementate de Legea nr. 162/2017 privind auditul statutar al situațiilor financiare anuale și al situațiilor financiare anuale consolidate/fuziune și de modificare a unor acte normative: bună credință, cerințe educaționale, independență și obiectivitate, confidențialitate, etc.

Suplimentar, potrivit prevederilor Ordinului BNR nr. 8/2019 privind aplicarea Standardelor Internaționale de Raportare Financiară de către instituțiile financiare nebancare, instituția noastră trebuie să întocmească Situații financiare anuale individuale conforme cu IFRS, auditate potrivit legii.

De asemenea, precizăm ca F.N.G.C.I.M.M. S.A.-IFN este în proces de fuziune cu filialele sale, proces care se desfășoară în 2 etape, respectiv: în prima etapă F.N.G.C.I.M.M. S.A.-IFN-societate absorbantă, urmează să fuzioneze cu 2 din filialele sale (Craiova și Sfântul Gheorghe-societăți absorbite), termenul de realizare efectivă a fuziunii fiind 31.12.2020, urmând ca etapa a 2 a fuziunii, cu cea de a 3 a filială (Focșani) să se realizeze ulterior. Astfel de realizarea procesului de fuziune depinde și întocmirea situațiilor financiare aferente fuziunii.

3. Obiectivele auditului:

- Efectuarea unui audit al situațiilor financiare individuale ale Fondului pentru exercițiul financiar ce se încheie la 31 decembrie 2020 și pentru exercițiul financiar ce se va încheia la 31 decembrie 2021, în conformitate cu cerințele din legislația românească și întocmirea raportului de audit. În cazul în care, procesul de fuziune se finalizează la data de 31.12.2020, auditul va viza situațiile financiare întocmite cu ocazia fuziunii, în conformitate cu cerințele din legislația românească și întocmirea raportului de audit.;
- Efectuarea unui audit al situațiilor financiare individuale conforme cu IFRS, ale Fondului, pentru exercițiul financiar ce se încheie la 31 decembrie 2020 și pentru exercițiul financiar ce se încheie la 31 decembrie 2021, în conformitate cu cerințele din legislația românească și întocmirea raportului de audit.;
- Efectuarea unui audit al situațiilor financiare consolidate ale Grupului pentru exercițiul financiar ce se încheie la 31 decembrie 2020 și pentru exercițiul financiar ce se încheie la 31 decembrie 2021, în conformitate cu cerințele din legislația românească și întocmirea raportului de audit.

4. Specificații tehnice:

Situațiile financiare ale Fondului oferă o imagine fidelă a poziției financiare, a performanței financiare, a fluxurilor de trezorerie și a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată.

Situațiile financiare anuale ale Fondului care fac obiectul prezentei proceduri, vor fi auditate de auditori financiari cu experiență în domeniul auditării serviciilor financiare ale instituțiilor financiare nebancare și a instituțiilor de credit.

În acest sens, se solicită următoarele:

- 1 persoană - **Coordonator al echipei de audit**
 - o **Calificări:**
 - studii superioare finalizate prin diploma de licență în domeniul economic, certificat de atestare a calității de auditor financiar eliberat de Camera Auditorilor Financiari din România (CAFR), alte calificări profesionale obținute sau în curs de obținere.
 - o **Experiență generală:**
 - minim 3 ani în domeniul auditării situațiilor financiare anuale și consolidate ale instituțiilor financiare nebancare și instituțiilor de credit.
 - o **Experiență specifică:**
 - participarea în calitate de coordonator în misiuni de audit cu complexitate și volum similar contractului ce urmează a fi atribuit.

- minim 2 persoane – **Experți propuși pentru implementarea contractului**
 - o **Calificări:**
 - studii superioare finalizate prin diploma de licență în domeniul economic, certificat de atestare a calității de auditor financiar eliberat de Camera Auditorilor Financiari din România (CAFR), alte calificări profesionale obținute sau în curs de obținere.
 - o **Experiență generală:**
 - minim 2 ani în domeniul auditării situațiilor financiare anuale și consolidate ale instituțiilor financiare nebancare și ale instituțiilor de credit.
 - o **Experiență specifică:**
 - participarea în calitate de auditori în misiuni de audit cu complexitate și volum similar contractului ce urmează a fi atribuit.

Este de menționat că, la solicitarea Băncii Naționale a României, auditorul financiar care va audita situațiile financiare anuale ale Fondului are obligația să furnizeze orice detalii, clarificări și explicații legate de activitatea de audit financiar desfășurată.

Îndeplinirea cu bună-credință de către auditorul financiar a obligației de a informa Banca Națională a României nu constituie o încălcare a obligației de păstrare a secretului profesional, care revine acestuia potrivit legii, și nu poate atrage răspunderea de orice natură a acestuia.

Pentru a atinge obiectivele sus menționate, situațiile financiare și toate documentele justificative (registrele de contabilitate, bilanțuri contabile, conturi de profi și pierdere, surse și utilizări de fonduri, înregistrări de active și pasive, valoarea lucrărilor în curs, datoriile, stocurile, statele de plată, etc.) vor fi puse la dispoziția auditorului spre informarea acestuia, la cerere, pe parcursul perioadei de audit.

Auditorul va lua în considerare eficiența și fiabilitatea procedurilor, controalelor și verificărilor contabile și administrative existente.

Pentru toată perioada supusă auditării situațiilor financiare individuale ale Fondului precum și a situațiilor consolidate ale Grupului acestuia, ofertantul va prezenta un grafic de prestare a serviciilor, astfel încât să fie respectate termenele de raportare în conformitate cu prevederile legale aflate în vigoare.

5. Rapoarte de furnizat:

- prezentarea unui *Raport inițial*, prezentat în două exemplare, care va face obiectul discuțiilor preliminare cu conducerea Fondului;
- emiterea unui *Raport final al activității auditului* asupra situațiilor financiare individuale ale Fondului la finalul exercițiului financiar (2020 și 2021), întocmit în conformitate cu reglementările legale aflate în vigoare, finalizate pentru audit. În funcție de data finalizării procesului de fuziune, emiterea unui *Raport final al activității auditului* asupra situațiilor financiare întocmite cu ocazia fuziunii, în conformitate cu reglementările legale aflate în vigoare, finalizate pentru audit;
- emiterea unui *Raport final al activității auditului* asupra situațiilor financiare individuale conforme cu IFRS, ale Fondului, la finalul exercițiului financiar (2020 și 2021), întocmit în conformitate cu reglementările legale aflate în vigoare, finalizate pentru audit.
- emiterea unui *Raport final al activității auditului* asupra situațiilor financiare consolidate ale Grupului Fondului la finalul exercițiului financiar (2020 și 2021) întocmite în conformitate cu reglementările legale aflate în vigoare, finalizate pentru audit.

6. Modalități de plată:

Plățile se vor efectua în termen de maxim 30 zile de la primirea facturilor fiscale emise pe baza comenzilor transmise de Beneficiar, a proceselor verbale de recepție calitativă și cantitativă, semnate de către ambele părți fără obiecțiuni.

7. Oferta financiară:

Oferta reprezintă actul prin care operatorul economic își exprimă voința de a se angaja din punct de vedere juridic în relația contractuală cu Beneficiarul.

În acest sens, ofertantul va prezenta distinct, cotații financiare pentru următoarele servicii:

- Servicii de audit al situațiilor financiare individuale ale Fondului pentru exercițiul financiar ce se încheie la 31 decembrie 2020 și pentru exercițiul financiar ce se încheie la 31 decembrie 2021. În cazul în care, procesul de fuziune se finalizează la data de 31.12.2020, efectuarea unui audit al situațiilor financiare cu ocazia fuziunii, în conformitate cu cerințele din legislația românească și întocmirea raportului de audit. De asemenea, în cazul în care, procesul de fuziune se finalizează în cursul anului 2021, efectuarea unui audit al situațiilor financiare cu ocazia fuziunii, în conformitate cu cerințele din legislația românească și întocmirea raportului de audit;
- Servicii de audit al situațiilor financiare individuale conforme cu IFRS, ale Fondului, pentru exercițiul financiar ce se încheie la 31 decembrie 2020 și pentru exercițiul financiar ce se încheie la 31 decembrie 2021;
- Servicii de audit al situațiilor financiare consolidate ale Grupului pentru exercițiul financiar ce se încheie la 31 decembrie 2020 și pentru exercițiul financiar ce se încheie la 31 decembrie 2021.

SECȚIUNEA III

FORMULARE

Formularele sunt destinate, pe de o parte, să faciliteze elaborarea și prezentarea ofertei și a documentelor care o însoțesc și, pe de altă parte, să permită comisiei de evaluare examinarea și evaluarea rapidă și corectă a tuturor ofertelor depuse.

Fiecare candidat/ofertant care participă, în mod individual sau ca asociat, la procedura pentru atribuirea contractului de achiziție are obligația de a prezenta formularele prevăzute în cadrul acestei secțiuni, completate în mod corespunzător și semnate de persoanele autorizate

OPERATOR ECONOMIC

(denumirea/numele)

DECLARAȚIE PRIVIND ELIGIBILITATEA ¹

Subsemnatul _____, reprezentant/ împuternicit a _____,

(denumirea/numele și sediul/adresa operatorului economic)

declar pe propria răspundere, sub sancțiunea excluderii din procedură și a sancțiunilor aplicate faptei de fals în acte, respectiv că, în ultimii 5 ani, nu am fost condamnat prin hotărâre definitivă a unei instanțe judecătorești, pentru constituirea unui grup infracțional organizat, participare la activități ale unei organizații criminale, acte de terorism, pentru corupție sau pentru infracțiuni asimilate infracțiunilor de corupție, pentru infracțiuni împotriva intereselor financiare ale Uniunii Europene, pentru fraudă și/sau pentru spălare de bani.

De asemenea, declară că S.C. _____:

(denumirea/numele și sediul/adresa operatorului economic)

- 1) la prezenta procedură nu participă în două sau mai multe asocieri de operatori economici;
- 2) nu depune candidatură/ofertă individuală și o alta candidatură/ofertă comună, nu depune ofertă individuală, fiind nominalizat ca subcontractant în cadrul unei alte oferte;
- 3) nu a intrat în faliment ca urmare a hotărârii pronunțate de judecătorul-sindic;
- 4) nu se află în procedura insolvenței sau în lichidare, în supraveghere judiciară sau în încetarea activității. (În cazul în care operatorul economic se află fie în faza de observație, fie în cadrul fazei de reorganizare judiciară va prezenta anexat, planul de reorganizare fezabil, aprobat de instanță, ce permite continuarea activității curente);
- 5) și-a îndeplinit obligațiile de plată a impozitelor, taxelor și contribuțiilor de asigurări sociale către bugetele componente ale bugetului general consolidat, în conformitate cu prevederile legale în vigoare în România sau în țara în care este stabilit;
- 6) în ultimii 2 ani, nu au fost cazuri în care să nu își îndeplinească sau să își îndeplinească în mod defectuos obligațiile contractuale, din motive imputabile ofertantului în cauză, fapt care a produs sau este de natură să producă grave prejudicii beneficiarilor acestuia;
- 7) nu a fost condamnat, în ultimii trei ani, prin hotărârea definitivă a unei instanțe judecătorești, pentru o faptă care a adus atingere eticii profesionale sau pentru comiterea unei greșeli în materie profesională.

Subsemnatul declar că informațiile furnizate sunt complete și corecte în fiecare detaliu și înțeleg că Beneficiarul are dreptul de a solicita, în scopul verificării și confirmării declarațiilor orice documente doveditoare de care dispunem.

Prezenta declarație este valabilă până la data de _____

(se precizează data expirării perioadei de valabilitate a ofertei)

Data completării

Operator economic

(semnatura autorizată)

1 - A se completa de către fiecare membru al asocierii, în cazul în care oferta este depusă de o asocierie.

OPERATOR ECONOMIC

.....
(denumirea/numele)

DECLARAȚIE
privind evitarea conflictului de interese

1. Subsemnatul/a....., în calitate de(ofertant/candidat/ofertant asociat/subcontractant), la....., declar pe proprie răspundere, sub sancțiunea falsului în declarații, următoarele:

- nu am drept membri în cadrul consiliului de administrație/organ de conducere sau de supervizare și/sau acționari ori asociați, persoane care sunt soț/soție, rudă sau afîn până la gradul al doilea inclusiv, ce dețin funcții de decizie în cadrul Fondului Național de Garantare a Creditelor pentru Întreprinderile Mici și Mijlocii(F.N.G.C.I.M.M. S.A.-IFN);
- nu sunt implicat în relații comerciale cu persoane ce dețin funcții de decizie în cadrul Fondului Național de Garantare a Creditelor pentru Întreprinderile Mici și Mijlocii (F.N.G.C.I.M.M. S.A.-IFN).

2. Subsemnatul/a..... declar că voi informa imediat Beneficiarul dacă vor interveni modificări în prezenta declarație la orice punct pe parcursul derulării procedurii de atribuire a contractului de achiziție sau, în cazul în care vom fi desemnați câștigători, pe parcursul derulării contractului de achiziție.

3. De asemenea, declar că informațiile furnizate sunt complete și corecte în fiecare detaliu și înțeleg că Beneficiarul are dreptul de a solicita, în scopul verificării și confirmării declarațiilor, situațiilor și documentelor care însoțesc oferta, orice informații suplimentare.

4. Subsemnatul/a autorizez prin prezenta orice instituție, societate comercială, bancă, alte persoane juridice să furnizeze informații reprezentanților autorizați ai cu privire la orice aspect tehnic și
(denumirea și adresa Beneficiarului)
financiar în cu activitatea legătură noastră.

Operator economic

.....
(nume și funcție persoana autorizata)

.....
(semnatura persoană autorizata și stampila)

A se completa de către fiecare membru al asocierii, în cazul în care oferta este depusă de o asocierie, precum și de către fiecare dintre subcontractorii declarați, dacă este cazul.

OPERATOR ECONOMIC

(denumirea/numele)**ISTORICUL LITIGIILOR***

Anul	Sentița ÎN FAVOAREA sau ÎMPOTRIVA ofertantului	Numele clientului, cauza litigiului, problema în litigiu	Valoarea în litigiu (Euro)

Ofertant,

(numele reprezentantului legal, în clar)_____
(semnătura autorizată)

* - Ofertanții, inclusiv fiecare din membrii asocierii, în cazul în care oferta este depusă de o asocierie, trebuie să furnizeze informații referitoare la fiecare dintre litigiile și arbitrajele rezultate din contractele deja finalizate sau în curs de derulare. Când este cazul, se va folosi câte un formular pentru fiecare dintre partenerii asocierii.

OPERATOR ECONOMIC

(denumirea/numele)

**DECLARAȚIE
PRIVIND CALITATEA DE PARTICIPANT LA PROCEDURĂ***

1. Subsemnatul, reprezentant împuternicit al[*denumirea operatorului economic*], declar pe propria răspundere, sub sancțiunile aplicate faptei de fals în acte publice, că, la procedura pentru atribuirea contractului de achiziție (*se menționează procedura*)

având ca obiect (*denumirea produsului, serviciului sau lucrării*), la data de(*zi/lună/an*)

organizată de FNGCIMM SA – IFN, particip și depun ofertă:

- în nume propriu;
- ca asociat în cadrul asociației
- ca subcontractor al

(Se bifează opțiunea corespunzătoare.)

2. Subsemnatul declar că:

- nu sunt membru al niciunui grup sau rețele de operatori economici;
- sunt membru în grupul sau rețeaua a cărei listă cu date de recunoaștere o prezint în anexă.

(Se bifează opțiunea corespunzătoare.)

3. Subsemnatul declar că voi informa imediat FNGCIMM dacă vor interveni modificări în prezenta declarație la orice punct pe parcursul derulării procedurii de atribuire a contractului de achiziție sau, în cazul în care vom fi desemnați câștigători, pe parcursul derulării contractului de achiziție.

4. De asemenea, declar că informațiile furnizate sunt complete și corecte în fiecare detaliu și înțeleg că FNGCIMM are dreptul de a solicita, în scopul verificării și confirmării declarațiilor, situațiilor și documentelor care însoțesc oferta, orice informații suplimentare în scopul verificării datelor din prezenta declarație.

5. Subsemnatul autorizez prin prezenta orice instituție, societate comercială, bancă, alte persoane juridice să furnizeze informații reprezentanților autorizați ai FNGCIMM cu privire la orice aspect tehnic și financiar în legătura cu activitatea noastră.

Data completării

Ofertant,

(semnatura autorizata)

* - A se completa de către fiecare membru al asocierii, în cazul în care oferta este depusă de o asocierie, precum și de către fiecare dintre subcontractorii declarați, dacă este cazul.

OPERATOR ECONOMIC

.....
(denumirea/numele)

**DECLARAȚIE
PRIVIND PRINCIPALELE PRESTĂRI DE SERVICII ÎN ULTIMII 3 ANI**

Subsemnatul, reprezentant împuternicit al
(numele în clar al persoanei autorizate) (denumirea/numele și sediul/adresa operatorului economic)

declar pe propria răspundere, sub sancțiunile aplicate faptei de fals în acte publice, ca datele prezentate în tabelul anexat sunt reale.

Subsemnatul, declar ca informațiile furnizate sunt complete și corecte în fiecare detaliu și înțeleg că FNGCIMM are dreptul de a solicita, în scopul verificării și confirmării declarațiilor, situațiilor și documentelor care însoțesc oferta, orice informații suplimentare în scopul verificării datelor din prezenta declarație.

Subsemnatul autorizez prin prezenta orice instituție, societate comercială, bancă, alte persoane juridice să furnizeze informații reprezentanților autorizați ai FNGCIMM cu privire la orice aspect tehnic și financiar în legătură cu activitatea noastră.

Prezenta declarație este valabilă până la data de
.....
(se precizează data expirării perioadei de valabilitate a ofertei)

Operator economic,
.....
(numele reprezentantului legal, în clar)

.....

(semnatura autorizată)

LISTA
contractelor de servicii similare prestate în ultimii 3 ani

Contract nr.	Titlul contractului							
	Țara	Valoarea finală totală a contractului (RON)	Proporția derulată de ofertant (%)	Calitatea ofertantului	Numele / denumirea clientului	Originea finanțării	Date (început / sfârșit)	Numele partenerilor, dacă este cazul
Descrierea detaliată a serviciilor prestate de către ofertant în cadrul contractului								

Operator economic,

.....
(numele reprezentantului legal, în clar)

.....
(semnatura autorizată)

**) Se precizează calitatea în care a participat la îndeplinirea contractului care poate fi de: contractant unic sau contractant conducător (lider de asociație); contractant asociat, subcontractant.*

****) Se va preciza perioada de începere și de finalizare a prestării.*

Operator economic,

(denumirea/numele)**INFORMATII GENERALE ¹**

1. Denumirea/numele:

2. Codul fiscal:

3. Adresa sediului central:

4. Telefon:

Fax:

Telex:

E-mail:

5. Certificatul de înmatriculare / înregistrare _____
(numărul, data și locul de înmatriculare / înregistrare)6. Obiectul de activitate, pe domenii: _____
(în conformitate cu prevederile din statutul propriu)7. Birourile filialelor/sucursalelor locale, dacă este cazul: _____
(adrese complete, telefon / telex / fax, certificate de înmatriculare / înregistrare)

8. Principala piața a afacerilor:

9. Situația economico-financiară pe ultimii 3 ani:

Date financiare²	Anul_____ RON	Anul_____ RON	Anul_____ RON	Media³ RON
Cifra de afaceri anuală				
Profitul anual -				

Ofertant,

(numele reprezentantului legal, în clar)_____
(semnătura autorizată)

1 - A se completa de către fiecare membru al asocierii, în cazul în care oferta este depusă de o asocierie.

2 - Valorile vor fi exprimate în euro. Ofertanții care trebuie să efectueze conversia altor monede în euro vor utiliza ratele de schimb medii anuale stabilite de către Banca Națională a țării în care s-a făcut înregistrarea și vor specifica ratele utilizate

3 - În cazul în care oferta este depusă de o asocierie, se va prezenta o fișă centralizatoare pentru asocierie în ansamblu, semnată de către reprezentantul legal al asociatului desemnat ca lider, precum și fișe centralizatoare individuale pentru fiecare asociat în parte, semnate de reprezentanții legali ai fiecărui asociat, inclusiv liderul

CANDIDATUL/OFERTANTUL

(denumirea/numele)

EXPERIENȚA SIMILARĂ*)

1. Denumirea și obiectul contractului: _____
 Numărul și data contractului: _____
2. Denumirea/numele beneficiarului/clientului: _____
 Adresa beneficiarului/clientului: _____
 Tara: _____
3. Calitatea în care a participat la îndeplinirea contractului:
 (se bifează opțiunea corespunzătoare)
 contractant unic sau contractant conducător (lider de asociație)
 contractant asociat
 subcontractant
4. Valoarea contractului:

	exprimata în moneda în care s-a încheiat contractul	exprimata în echivalent euro
--	--	------------------------------------
- a) inițială (la data semnării contractului): _____
- b) finală (la data finalizării contractului): _____
5. Dacă au fost litigii privind îndeplinirea contractului, natura acestora și modul lor de soluționare:

6. Gama de servicii prestate în baza contractului, precum și alte aspecte relevante prin care ofertantul/candidatul isi susține experiența similara: _____

Operator economic,

.....

(numele reprezentantului legal, în clar)

.....

(semnatura autorizată)

*) Se completează fișe distincte pentru fiecare contract, care vor fi confirmate, la cererea comisiei de evaluare, prin prezentarea contractului respectiv.

OPERATOR ECONOMIC

(denumirea/numele)

**DECLARAȚIE
privind subcontractarea**

Subsemnatul....., reprezentant împuternicit al
[numele în clar al persoanei autorizate], [denumirea/numele și sediul/adresa ofertantului],
declar prin prezenta că:

Opțiunea 1:

nu vom subcontracta nici o parte a serviciilor ce urmează a fi prestate în cadrul contractului făcând obiectul acestei proceduri de atribuire

SAU

Opțiunea 2:

intenționăm să subcontractăm o parte din serviciile ce urmează a fi prestate în cadrul contractului făcând obiectul acestei proceduri de atribuire, după cum urmează: (a se include o descriere detaliată a serviciilor pe care ofertantul intenționează să le subcontracteze, împreună cu valoarea estimată a acestora).

Opțiunea 2.1: Dacă subcontractorii nu sunt identificați: Garantăm prin prezenta eligibilitatea subcontractorilor care vor fi angajați pentru prestarea serviciilor mai sus identificate.

Opțiunea 2.2: Dacă subcontractorii sunt deja identificați: Atașăm prezentei Declarații lista subcontractorilor angajați, precum și copii de pe (ante-)contractele încheiate cu aceștia.

Prezenta declarație este valabilă până la data de [se precizează data expirării perioadei de valabilitate a ofertei].

Ofertant,

(numele reprezentantului legal, în clar)

.....
(semnatura autorizată)

OPERATOR ECONOMIC

*(denumirea/numele)***LISTA SUBCONTRACTORILOR**

Subsemnatul,.....[numele în clar al persoanei autorizate], reprezentant împuternicit al [denumirea/numele și sediul/adresa ofertantului], declar pe propria răspundere, sub sancțiunile aplicate faptei de fals în acte publice, că datele prezentate în tabelul de mai jos sunt reale.

Subsemnatul ,..... declar că informațiile furnizate sunt complete și corecte în fiecare detaliu și înțeleg că FNGCIMM are dreptul de a solicita, în scopul verificării și confirmării datelor din prezenta declarație.

Subsemnatul, autorizez prin prezenta orice instituție, societate comercială, bancă, alte persoane juridice să furnizeze informații reprezentanților autorizați ai FNGCIMM cu privire la orice aspect tehnic și financiar în legătură cu activitatea noastră.

	Descrierea detaliată a serviciului ce va fi subcontractat	Valoarea aproximativă	% din valoarea serviciilor	Nume și adresă subcontractor	Acord subcontractor / specimen de semnătură
Subcontractor 1					
Subcontractor 2					
....					
TOTAL					

Ofertant,

(numele reprezentantului legal, în clar)

(semnătura autorizată)

OFERTANTUL

(denumirea/numele)

FORMULAR DE OFERTA

Catre
(denumirea beneficiarului și adresa completa)

Domnilor,

1. Examinand documentatia de atribuire, subsemnatii, reprezentanti ai ofertantului _____, ne oferim ca, în conformitate
(denumirea/numele ofertantului)
cu prevederile și cerintele cuprinse în documentatia mai sus mentionata, sa prestăm
_____ pentru suma de/la un tarif/la un tarif mediu de
(denumirea) (se elimina optiunile neaplicabile) _____ LEI,
reprezentand _____ LEI, (suma în litere și în cifre)
(suma în litere și în cifre)
la care se adauga taxa pe valoarea adaugata în valoare de _____ LEI.
(suma în litere și în cifre)

2. Ne angajam ca, în cazul în care oferta noastra este stabilita castigatoare, sa prestăm serviciile în **graficul de timp anexat**.

3. Ne angajam sa mentinem aceasta oferta valabila pentru o durata de _____
_____ zile, respectiv pana la data de _____, și
(durata în litere și cifre) (ziua/luna/anul)
ea va ramane obligatorie pentru noi și poate fi acceptata oricand inainte de expirarea perioadei de valabilitate.

4. Pana la incheierea și semnarea contractului de achizitie aceasta oferta, impreuna cu comunicarea transmisa de dumneavoastra, prin care oferta noastra este stabilita castigatoare, vor constitui un contract angajant intre noi.

5. Alaturi de oferta de baza:

depunem oferta alternativa, ale carei detalii sunt prezentate intr-un formular de oferta separat, marcat în mod clar "alternativa";

nu depunem oferta alternativa.
(se bifeaza optiunea corespunzatoare)

6. Intelegem ca nu suntem obligati sa acceptati oferta cu cel mai scazut pret sau orice alta oferta pe care o puteti primi.

Data ____/____/____

_____, în calitate de _____, legal autorizat sa semnez oferta
(numelepers autoriz) (functia)
pentru și în numele _____.
(denumirea/numele ofertantului)

(semnatura)

OFERTANTUL

*(denumirea/numele)***CENTRALIZATOR DE PREȚURI**

Nr. crt.	Denumire servicii	Auditarea situațiilor financiare pentru exercițiul ce se încheie la 31.12.2020 Preț fără TVA LEI	Auditarea situațiilor financiare pentru exercițiul ce se încheie la 31.12.2021 Preț fără TVA LEI
1	Efectuarea auditului situațiilor financiare individuale ale Fondului pentru exercițiul financiar ce se încheie la 31 decembrie 2020 și pentru exercițiul financiar ce se încheie la 31 decembrie 2021, în conformitate cu cerințele legislației emise de Banca Nationala a Romaniei si Ministerul Finantelor Publice („situatii statutare”) și întocmirea raportului de audit		
2	Efectuarea auditului situațiilor financiare individuale conforme cu IFRS ale Fondului, pentru exercițiul financiar ce se încheie la 31 decembrie 2020 și pentru exercițiul financiar ce se încheie la 31 decembrie 2021, în conformitate cu cerințele din legislația românească și întocmirea raportului de audit		
3	Efectuarea unui audit a situațiilor financiare consolidate pentru exercițiul financiar ce se încheie la 31 decembrie 2020 și pentru exercițiul financiar ce se încheie la 31 decembrie 2021, în conformitate cu cerințele din legislația românească și întocmirea raportului de audit, în funcție de data și modalitatea de finalizare a fuziunii.		
4	În funcție de data la care se finalizează procesul de fuziune, efectuarea unui audit a situațiilor financiare cu ocazia fuziunii, în conformitate cu cerințele din legislația românească și întocmirea raportului de audit.		
TOTAL ANUAL FĂRĂ TVA			
TOTAL GENERAL			

Operator economic,

(semnatura autorizată)

OFERTANTUL

(denumirea/numele)

Inregistrat la sediul FNGCIMM S.A.- IFN

nr. _____ / __ . __ . _____

SCRISOARE DE INAINTARE

Catre _____
(denumirea instituției și adresa completa)

Ca urmare a invitației dumneavoastră privind aplicarea procedurii pentru atribuirea contractului
_____ noi _____
(denumirea contractului de achiziție) (denumirea/numele ofertantului)

va transmitem alaturat următoarele:

1. Coletul sigilat și marcat în mod vizibil, continand, în original și într-un număr de _____ copii:

a) oferta pentru: _____;

b) documentele care insotesc oferta:

Avem speranta ca oferta noastra este corespunzatoare și va satisface cerintele.

Data completării __ . __ . _____

Cu stimă,
Operator economic,

(semnatura autorizată)

SECȚIUNEA IV

CONTRACT DE SERVICII

Nr. [...]/[...]

Încheiat între:

FONDUL NAȚIONAL DE GARANTARE A CREDITELOR PENTRU ÎNTREPRINDERILE MICI ȘI MIJLOCI S.A. – IFN (F.N.G.C.I.M.M. S.A. – IFN), cu sediul în București, Str. Ștefan Iulian nr. 38, Sector 1, înregistrat la Registrul Comerțului sub numărul J40/10581/2001, CUI 14367083, având cont nr. RO67 RNCB 0072 0133 3630 0001 deschis la BCR sector 1, Tel: 021–310.18.74, reprezentat prin. _____ având funcția de _____ și _____, denumit în continuare **Beneficiar**, pe de o parte,

și

[**nume societate**], având sediul social la [.....], înregistrată la Registrul Comerțului cu nr. [.....], cod fiscal [.....], auditor financiar, membru al Camerei Auditorilor Financiar din România (CAFR) cu număr de autorizație [...] reprezentată legal DI / Dna [**nume**], în calitate de Administrator, auditor financiar, membru CAFR cu număr de certificat [.....], denumit în continuare **Prestator**, pe de altă parte,

fiecare numit în continuare individual „**Partea**” și colectiv „**Părțile**”,

Prezentul Contract de Prestări Servicii și și anexele sale formează împreună întregul Contract dintre Părți (denumit în continuare “**Contractul**”).

2. Definiții

2.1 - În prezentul contract următorii termeni vor fi interpretați astfel:

- a) **Contract** - prezentul contract și toate anexele sale;
- b) **beneficiar și prestator** - părțile contractante, așa cum sunt acestea numite în prezentul contract;
- c) **prețul contractului** - prețul plătit prestatorului de către beneficiar, în baza contractului, pentru îndeplinirea integrală și corespunzătoare a tuturor obligațiilor asumate prin contract;
- d) **servicii** - serviciile aferente activităților a căror prestare fac obiect al contractului și a anexelor acestuia, care însă nu vor consta, în niciun fel de circumstanțe, în transferul/cesiunea/autorizarea drepturilor de proprietate intelectuală, incluzând, dar nelimitativ, drepturi de autor, mărci, proiecte sau desene, know-how, experiență industrială, comercială sau științifică;
- e) **forța majoră** - reprezintă o împrejurare de origine externă, cu caracter extraordinar, absolut imprevizibilă și inevitabilă, care se află în afara controlului oricărei părți, care nu se datorează greșelii sau vinei acestora, și care face imposibilă executarea și, respectiv, îndeplinirea contractului; sunt considerate asemenea evenimente: războaie, revoluții, incendii, inundații sau orice alte catastrofe naturale, restricții apărute ca urmare a unei carantine, embargou, enumerarea nefiind exhaustivă, ci enunțiativă. Nu este considerat forță majoră un eveniment asemenea celor de mai sus care, fără a crea o imposibilitate de executare, face extrem de costisitoare executarea obligațiilor uneia din părți;
- f) **zi** - zi calendaristică; **an** - 365 de zile

3. Interpretare

3.1 - În prezentul contract, cu excepția unei prevederi contrare, cuvintele la forma singular vor include forma de plural și vice versa, acolo unde acest lucru este permis de context.

3.2 - Termenul “zi” sau “zile” sau orice referire la zile reprezintă zilele calendaristice dacă nu se specifică în mod diferit.

Clauze obligatorii¹

4. Obiectul principal al contractului și scopul serviciilor:

4.1. (1) Obiectul principal al contractului constă în prestarea de către prestator a serviciilor de auditare a situațiilor financiare individuale anuale ale Fondului, inclusiv a situațiilor financiare individuale în cazul fuziunii, a situațiilor financiare anuale individuale conforme cu IFRS și a situațiilor consolidate pentru exercițiile financiare ce se încheie la 31 decembrie 2020 și 31 decembrie 2021, după cum urmează:

1) efectuarea auditului situațiilor financiare individuale ale Fondului pentru exercițiul financiar ce se încheie la 31 decembrie 2020 și pentru exercițiul financiar ce se încheie la 31 decembrie 2021, în conformitate cu cerințele legislației emise de Banca Națională a României și Ministerul Finanțelor Publice („situații statutare”) și întocmirea raportului de audit;

2) efectuarea auditului situațiilor financiare individuale conforme cu IFRS, ale Fondului, pentru exercițiul financiar ce se încheie la 31 decembrie 2020 și pentru exercițiul financiar ce se încheie la 31 decembrie 2021, în conformitate cu cerințele din legislația românească și întocmirea raportului de audit;

3) efectuarea unui audit al situațiilor financiare consolidate pentru exercițiul financiar ce se încheie la 31 decembrie 2020 și pentru exercițiul financiar ce se încheie la 31 decembrie 2021, în conformitate cu cerințele din legislația românească și întocmirea raportului de audit, în funcție de data și modalitatea de finalizare a fuziunii.

(2) În cazul în care, procesul de fuziune se finalizează până la data de 31.12.2020, efectuarea unui audit al situațiilor financiare cu ocazia fuziunii, în conformitate cu cerințele din legislația românească și întocmirea raportului de audit.

4.2. Prestatorul se obligă să realizeze serviciile de auditare în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit adoptate de Camera Auditorilor Financiară din România, cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară (IFRS) adoptate de Uniunea Europeană, Ordinul Băncii Naționale a României nr 6/2015, cu modificările și completările ulterioare, Ordinul BNR nr. 8/2019 privind aplicarea IFRS de către instituțiile financiare nebancare, Legea nr. 93/2009 privind instituțiile financiare nebancare și toate prevederile legale aflate în vigoare. Din aceste motive, un audit desfășurat în conformitate cu Standardele de Audit menționate este proiectat pentru a obține o asigurare mai degrabă rezonabilă decât una absolută, a faptului că situațiile financiare nu conțin erori semnificative. Un audit include examinarea pe bază de sondaje a elementelor care justifică sumele și informațiile conținute în situațiile financiare. Un audit include, în același timp, aprecierea principiilor contabile urmate și a estimărilor semnificative efectuate de conducere, precum și evaluarea situațiilor financiare prezentate în ansamblu.

4.3. Obiectivul auditului este exprimarea unei opinii independente asupra situațiilor financiare. Posibilitatea(*nume ofertant*) de a exprima o opinie și conținutul opiniei respective vor depinde de faptele și situația existente la data raportului de audit. În cazul în care(*nume ofertant*) nu poate încheia auditul sau dacă raportul(*nume ofertant*) va necesita modificări, motivele pentru aceasta vor fi discutate cu conducerea Fondului.

5. Prețul contractului și condiții de plată:

5.1. Valoarea totală contractului de servicii este de _____ lei/2 ani la care se adaugă TVA conform prevederilor legale, din care:

a) valoarea serviciilor de auditare a situațiilor financiare individuale ale Fondului pentru exercițiul financiar ce se încheie la 31 decembrie 2020: _____ lei la care se adaugă TVA conform prevederilor legale;

¹ nu se acceptă modificări de fond ale clauzelor obligatorii

b) valoarea serviciilor de auditare a situațiilor financiare individuale ale Fondului pentru exercițiul financiar ce se încheie la 31 decembrie 2021: _____ **lei la care se adaugă TVA conform prevederilor legale;**

c) valoarea serviciilor de auditare a situațiilor financiare consolidate pentru exercițiul financiar ce se încheie la 31 decembrie 2020: _____ **lei la care se adaugă TVA conform prevederilor legale;**

d) valoarea serviciilor de auditare a situațiilor financiare consolidate pentru exercițiul financiar ce se încheie la 31 decembrie 2021: _____ **lei la care se adaugă TVA conform prevederilor legale;**

e) valoarea serviciilor de auditare a situațiilor individuale conforme cu IFRS pentru exercițiul financiar ce se încheie la 31 decembrie 2020: _____ **lei la care se adaugă TVA conform prevederilor legale;**

f) valoarea serviciilor de auditare a situațiilor individuale conforme cu IFRS pentru exercițiul financiar ce se încheie la 31 decembrie 2021: _____ **lei la care se adaugă TVA conform prevederilor legale;**

g) valoarea serviciilor de auditare a situațiilor individuale în cazul fuziunii: _____ **lei la care se adaugă TVA conform prevederilor legale.**

5.2. (1) În conformitate cu anexa/anexele nr. la prezentul contract, valoarea serviciilor prestate va fi facturată în LEI potrivit dispozițiilor _____ după cum urmează:

- la prezentarea Raportului inițial - _____% din valoarea totală a contractului;
- la prezentarea Rapoartelor finale – _____% din valoarea totală a contractului.

(2) Prețul este ferm și nu se ajustează pe toată durata de valabilitate a contractului.

5.3. - Termenul de plata al facturilor este de maxim 30 zile de la înregistrarea facturii la sediul Beneficiarului, în baza procesului verbal de recepție a serviciilor efectiv prestate, semnat fără obiecțiuni de către ambele părți.

6. Responsabilitatea conducerii:

6.1. Responsabilitatea întocmirii situațiilor financiare revine Fondului. În această privință Fondul este responsabil, printre altele, de stabilirea și menținerea unui control intern eficient, de identificarea și asigurarea respectării de către Fond a legilor și reglementărilor ce sunt aplicabile activității acesteia, de înregistrarea corectă a tranzacțiilor în registrele contabile, de efectuarea unor estimări corecte, de securitatea activelor, de corectitudinea generală a situațiilor financiare și de conformitatea acestora cu principiile de contabilitate menționate la pct. 4.2., precum și de punerea la dispoziția(nume ofertant) a tuturor registrelor contabile și informațiilor aferente.

6.2. Ca parte a procedurilor de audit,(nume ofertant) va cere conducerii să semneze o scrisoare de reprezentare prin care își asumă responsabilitatea pentru întocmirea situațiilor financiare și va confirma anumite declarații furnizate către(nume ofertant) în decursul auditului.

7. Responsabilitatea contractuală:

7.1. În cazul în care oricare dintre părți nu își îndeplinește obligațiile contractuale, partea în culpă este responsabilă să plătească despăgubiri celeilalte părți în conformitate cu legea română.

7.2. Limita maximă a răspunderii pentru orice acțiuni, pierderi, despăgubiri, pretenții, costuri sau cheltuieli provenite în orice mod din sau legate de prezentul contract nu va fi mai mare decât tarifele plătite pentru serviciile prestate.

7.3. Pentru a menține independența Auditorului, Fondul se obligă să nu încerce în mod direct sau indirect să angajeze sau să solicite în orice alt mod parteneri, personal sau subcontractanți ai(nume ofertant) utilizați pentru executarea prezentului contract, pe o perioadă de 12 luni după finalizarea misiunii, fără acordul scris al(nume ofertant).

8. Durata contractului:

8.1 – (1) Durata prezentului contract este de 24 luni (2 ani), adică de la.....până la

(2) În cazul în care semnarea se va face în zile diferite, data intrării în vigoare se considera data ultimei semnături.

8.2. – Durata contractului poate fi modificată, prin act adițional, cu acordul părților.

9. Documentele contractului:

9.1 - Prestatorul va presta serviciile de audit menționate la pct. 4, în condițiile stabilite în prezentul contract, care include în ordinea enumerării (*cel puțin*) următoarele anexe:

a) *propunerea tehnică și propunerea financiară;*

b) *graficul de îndeplinire a contractului;*

c) *acord de confidențialitate;*

.....

10. Obligațiile principale ale prestatorului:

10.1. Prestatorul are obligația de a presta serviciile prevăzute în contract cu profesionalismul și promptitudinea cuvenite angajamentului asumat și de a depune toate diligențele pentru apărarea drepturilor și intereselor încredințate.

10.2. Prestatorul este pe deplin responsabil pentru prestarea serviciilor, atât de siguranța tuturor operațiunilor și metodelor de prestare utilizate, cât și de calificarea personalului folosit pe toată durata contractului.

10.3. Prestatorul va considera toate documentele și informațiile care îi sunt puse la dispoziție referitoare la prezentul contract drept private și confidențiale după caz, nu va publica sau divulga niciun element al prezentului contract fără acordul scris, prealabil, al beneficiarului. Dacă există divergențe cu privire la necesitatea publicării sau divulgării în scopul executării prezentului contract, decizia finală va aparține beneficiarului.

10.4. În cazul neexecutării/executării necorespunzătoare a acestor obligații, beneficiarul are dreptul să invoce excepția de neexecutare a contractului și să suspende îndeplinirea obligațiilor ce îi revin până la executarea de către prestator a propriei obligații.

10.5. Prestatorul, în baza contractului de servicii, își asumă obligația de a asigura resursele umane cu competențele și experiența cerute de și pentru îndeplinirea prezentului contract, în măsura în care necesitatea asigurării acestora este prevăzută în aceste documente sau se poate deduce în mod rezonabil din acestea.

10.6. (1) Prestatorul poate înlocui personalul implicat în derularea contractului, fără a afecta executarea corespunzătoare a serviciilor numai cu anunțarea prealabilă în scris a Beneficiarului și sub rezerva obținerii acordului acestuia.

(2) În acest sens, Prestatorul are obligația să propună din propria inițiativă înlocuirea unui membru al personalului numai în următoarele condiții:

a) în cazul decesului, în cazul îmbolnăvirii sau în cazul accidentării unui membru al personalului;

b) dacă se impune înlocuirea unui membru al personalului pentru oricare alt motiv care nu este sub controlul Prestatorului (ex: demisie, etc).

Oricare din situațiile menționate la lit. a) și b) de mai sus vor fi dovedite cu documente justificative.

10.7. La solicitarea Băncii Naționale a României/autoritatilor competente, prestatorul va avea obligația să furnizeze orice detalii, clarificări și explicații legate de activitatea de audit financiar desfășurată.

10.8. Prestatorul va lua în considerare eficiența și fiabilitatea procedurilor, controalelor și verificărilor contabile și administrative existente puse la dispoziție de către beneficiar.

11. Obligațiile principale ale beneficiarului

11.1. Beneficiarul se obligă să achite la termenele și în condițiile prevăzute în prezentul contract, facturile emise de catre Prestator în baza serviciilor prestate și a procesului verbal de recepție semnat fără obiecțiuni de ambele părți.

11.2. Fondul convine să numească un coordonator care va lucra împreună cu echipa de audit pentru a prezenta acesteia toate informațiile solicitate și alte documente la timp. Fondul convine de asemenea să asigure echipei de audit un spațiu de birou adecvat la sediul acesteia.

11.3. Fondul se obligă ca, pe perioada de auditare să pună la dispoziția echipei de audit situațiile financiare și toate documentele justificative (registrele de contabilitate, bilanțuri contabile, conturi de profi și pierdere, surse și utilizări de fonduri, înregistrări de active și pasive, valoarea lucrărilor în curs, datoriile, stocurile, etc.) spre informarea acestuia, la cerere, pe parcursul perioadei de audit.

11.4. Prestatorul va informa în scris Fondul în legătură cu orice circumstanțe pe care le întâmpină și care ar putea conduce la modificarea semnificativă a datelor de finalizare programate, conform graficului de îndeplinire a contractului-anexa la contract.

12. Termene și distribuirea rapoartelor:

12.1. (1) Misiunea de audit va fi considerată îndeplinită pentru exercițiul financiar ce se încheie la **31 decembrie 2020**, după emiterea următoarelor rapoarte:

a) raportul inițial, prezentat în două exemplare originale, care va face obiectul discuțiilor preliminare cu conducerea Fondului;

b) raportul final al activității de audit asupra situațiilor financiare individuale ale Fondului la 31 decembrie 2020, întocmit în conformitate cu reglementările legale aflate în vigoare. În cazul în care, procesul de fuziune se finalizează la data de 31.12.2020, auditul va viza situațiile financiare întocmite cu ocazia fuziunii, în conformitate cu cerințele din legislația românească și întocmirea raportului de audit ;

c) raportul final al activității de audit asupra situațiilor financiare individuale conforme cu IFRS, ale Fondului, pentru exercițiul financiar ce se încheie la 31 decembrie 2020, în conformitate cu cerințele din legislația românească și întocmirea raportului de audit;

d) raportul final al activității de audit asupra situațiilor financiare consolidate la 31 decembrie 2020, întocmit în conformitate cu reglementările legale aflate în vigoare;.

(2) Misiunea de audit va fi considerată îndeplinită pentru exercițiul financiar ce se încheie la **31 decembrie 2021**, după emiterea următoarelor rapoarte:

a) raportul inițial, prezentat în două exemplare originale, care va face obiectul discuțiilor preliminare cu conducerea Fondului;

b) raportul final al activității de audit asupra situațiilor financiare individuale ale Fondului la 31 decembrie 2021, întocmit în conformitate cu reglementările legale aflate în vigoare. În cazul în care, procesul de fuziune se finalizează la data de 31.12.2021, auditul va viza situațiile financiare întocmite cu ocazia fuziunii, în conformitate cu cerințele din legislația românească și întocmirea raportului de audit ;

c) raportul final al activității de audit asupra situațiilor financiare individuale conforme cu IFRS, ale Fondului, pentru exercițiul financiar ce se încheie la 31 decembrie 2021, în conformitate cu cerințele din legislația românească și întocmirea raportului de audit;

d) raportul final al activității de audit asupra situațiilor financiare consolidate la 31 decembrie 2021, întocmit în conformitate cu reglementările legale aflate în vigoare.

12.2. Rapoartele menționate la pct. 12.1. vor fi predate în conformitate cu anexa nr. - graficul de îndeplinire a contractului la prezentul contract.

12.3. Raportul auditorilor este emis cu scopul de a fi înaintat Adunării Generale a Acționarilor, împreună cu situațiile financiare și cu raportul administratorilor.

12.4. În cazul în care Fondul intenționează să publice sau să reproducă în orice alt document raportul auditorului asupra situațiilor financiare, sau să facă referire în orice alt mod la prestator într-un document care conține alte informații în plus față de situațiile financiare auditate, Fondul convine ca, înainte de a utiliza într-un astfel de mod raportul auditorului sau de a face referire la(*nume ofertant*), să furnizeze către(*nume ofertant*) proiectul documentului preliminar pentru a fi citit și pentru a obține aprobarea(*nume ofertant*) cu privire la includerea sau incorporarea prin referință a raportului auditorului sau a referinței la(*nume ofertant*) într-un astfel de document, înainte ca acesta din urmă să fie tipărit și distribuit, urmând ca(*nume ofertant*) să răspundă în scris cu privire la acordul sau dezacordul său în termen de (zile lucrătoare).

12.5 Modificări ale termenelor :

12.5.1. - Dacă pe parcursul îndeplinirii contractului, prestatorul se află în imposibilitatea de a respecta perioadele convenite prin contract, acesta are obligația de a notifica, în timp util, Beneficiarul. De asemenea, Prestatorul va furniza Beneficiarului o listă separată a situațiilor necesare și a termenelor limită. Modificarea perioadei de prestare asumată în contract se face numai cu acordul părților, doar prin act adițional.

(2) În afara cazului în care Beneficiarul este de acord cu o prelungire a termenului de livrare, orice întârziere în îndeplinirea contractului din vina exclusivă a prestatorului, dă dreptul Beneficiarului de a solicita penalități.

12.5.2. În cazul în care Fondul nu pune sau se află în imposibilitatea de a pune la dispoziția Prestatorului informațiile necesare pentru audit, părțile vor conveni de comun acord, modificarea termenelor prin acte adiționale, astfel încât termenele finale ale contractului să fie respectate.

12.5.3. De asemenea, în cazul în care în decursul auditului, este identificat un nivel semnificativ al ajustărilor de audit propuse, părțile vor conveni de comun acord modificarea termenelor, prin act adițional.

12.5.4. Totodată, dacă pe perioada de derulare a prezentului contract sunt identificate necesități care nu au putut fi previzionate la semnarea acestuia, se va proceda la semnarea de acte adiționale, cu acordul părților.

13. Sancțiuni pentru neîndeplinirea culpabilă a obligațiilor :

13.1 - În cazul în care, din vina sa exclusivă, prestatorul nu reușește să-și execute obligațiile asumate prin contract, atunci Beneficiarul are dreptul de a deduce din prețul contractului, ca penalități, o sumă echivalentă cu o cotă procentuală din prețul contractului.

(se precizează cota procentuală pentru fiecare zi/săptămână de întârziere, până la îndeplinirea efectivă a obligațiilor)

13.2 - În cazul în care Beneficiarul nu onorează facturile în termen dede zile de la expirarea perioadei convenite, atunci acesta are obligația de a plăti, ca penalități, o sumă echivalentă cu o cotă procentuală din plata neefectuată.

(se precizează aceiași cota procentuală, prevăzută pentru clauza 13.1, pentru fiecare zi/săptămână de întârziere, până la îndeplinirea efectivă a obligațiilor)

13.3 - Nerespectarea obligațiilor asumate prin prezentul contract de către una dintre părți, în mod culpabil, dă dreptul părții lezate de a considera contractul reziliat de drept / de a cere rezilierea contractului și de a pretinde plata de daune-interese.

13.4 - Beneficiarul își rezervă dreptul de a denunța unilateral contractul, printr-o notificare scrisă adresată prestatorului, fără nici o compensație, dacă acesta din urmă dă faliment, cu condiția ca această denunțare să nu prejudicieze sau să afecteze dreptul la acțiune sau despăgubire pentru prestator. În acest caz, prestatorul are dreptul de a pretinde numai plata corespunzătoare pentru partea din contract îndeplinită până la data denunțării unilaterale a contractului.

14. Clauze de confidențialitate:

14.1. Prestatorul convine că toate informațiile, datele și documentele legate de îndeplinirea prezentului contract vor fi tratate cu confidențialitate și se obligă să nu le divulge sau transmită terților, decât cu acordul scris al Fondului. În acest sens, membrii echipei(*nume ofertant*) vor semna declarații de confidențialitate și imparțialitate care se vor constitui parte integrantă din prezentul contract.

14.2. Documentele de lucru pregătite în legătură cu serviciile(*nume ofertant*) sunt proprietatea(*nume ofertant*), constituie informații confidențiale și vor fi reținute de(*nume ofertant*) în conformitate cu propriile politici interne și standardele profesionale.

14.3. În măsura în care, în legătură cu prezentul Contract,(*nume ofertant*) intră în posesia unor informații referitoare la Fond sau la grupul Fondului care fie sunt desemnate de partea care le dezvăluie drept confidențiale sau care sunt fără îndoială confidențiale prin natura lor („Informații Confidențiale”),(*nume ofertant*) se obligă să păstreze confidențialitatea Informațiilor Confidențiale și să nu dezvăluie Informațiile Confidențiale terților fără acordul Fondului.

14.5. Fondul este de acord că(*nume ofertant*) are dreptul să arhiveze, potrivit reglementărilor aplicabile, documentele în orice formă menținută de (*nume ofertant*) după prestarea serviciilor (inclusiv documente aparținând în mod legal Societății) (în cele ce urmează denumite “Documentația de lucru”) în arhivele(*nume ofertant*), inclusiv cele din afara României, cu condiția ca arhivele să fie în întregime controlate de(*nume ofertant*) , iar(*nume ofertant*) va lua măsuri tehnice, organizaționale și de personal rezonabile, adecvate naturii Documentației de lucru referitoare la documentele de audit arhivate.

15. Drepturi de proprietate intelectuală:

15.1. Toate drepturile de autor și alte drepturi de proprietate intelectuală cu privire la orice este creat de Prestator înainte sau pe perioada prestării serviciilor, inclusiv fără limitare, întreaga documentație de audit (cu excepția situațiilor financiare separate ale Beneficiarului, situațiilor financiare consolidate, raportului anual și/sau raportului anual consolidat), inclusiv rapoarte, consultanța scrisă, adrese, recomandări sau alte livrabile ale serviciilor furnizate Beneficiarului (în cele ce urmează în acest articol denumite de asemenea “Livrabilele Serviciilor”) vor rămâne ale Prestatorului. Livrabilele Serviciilor vor rămâne în proprietatea Prestatorului. La plata integrală a serviciilor prestate,(*nume ofertant*) furnizează Beneficiarului o licență plătită în întregime și neexclusivă de folosire a Livrabilelor Serviciilor în scopul prevăzut în prezentul sau specificat în Livrabilele Serviciilor, în conformitate cu celelalte prevederi ale Contractului.

15.2. Licența va fi acordată pe perioada duratei drepturilor de proprietate asupra Livrabilelor Serviciilor. Modalitățile de utilizare a Livrabilelor Serviciilor, la fel ca și întinderea materială și teritorială a licenței, vor fi limitate la scopul pentru care Livrabilele Serviciilor au fost produse.

15.3. Prestatorul va deține proprietatea asupra tuturor drepturilor (inclusiv, fără limitare la drepturi de autor și alte drepturi de proprietate intelectuală) și toate drepturile de folosire și dezvoltare a ideilor, conceptelor, know-how-ului, metodelor, tehnicilor, proceselor, procedurilor de lucru, cunoștințelor, inclusiv modificări ale acestora, în cadrul activităților sale, iar Beneficiarul nu va exercita sau cauza exercitarea niciunei restricții sau împiedicări cu privire la exercitarea drepturilor de către orice companie din(*nume ofertant*) sau angajații acestora. Orice drepturi de proprietate intelectuală și drepturi de proprietate asupra materialelor furnizate de Beneficiar în legătură cu îndeplinirea Contractului vor rămâne în proprietatea Beneficiarului. Beneficiarul recunoaște și este de acord că, în legătură cu prestarea serviciilor în baza contractului, Prestatorul poate dezvolta sau dobândi cunoștințe, experiență, aptitudini și idei generale și că Prestatorul poate folosi și dezvălui astfel de cunoștințe, experiență, aptitudini și idei în activitățile sale.

15.4. Adițional, Beneficiarul va primi acces și va avea dreptul să folosească Tehnologiile(*nume ofertant*) furnizate împreună cu serviciile, exclusiv în scopul primirii Serviciilor și în conformitate cu orice licențe aplicabile Tehnologiilor respective, care au fost comunicate Beneficiarului și aprobate prin semnătura Beneficiarului.

15.5. „Tehnologiile” înseamnă orice know-how și software, interfețe de sistem, șabloane, metodologii, idei, concepte, tehnici, instrumente, procese și tehnologii, inclusiv tehnologii și algoritmi web deținute de, licențiate către sau dezvoltate de(*nume ofertant*) și folosite de(*nume ofertant*) în prestarea Serviciilor sau îndeplinirea altor obligații.

16. Incetarea contractului.

16.1. Contractul va înceta la apariția primului dintre:

- a) obiectul Contractului a fost îndeplinit în mod corespunzător; sau
- b) părțile contractante au agreeat în scris încetarea Contractului; sau
- c) prin notificare scrisă de încetare a oricăreia dintre părțile contractante, expunând sau nu motivul încetării, cu un termen de preaviz de cincisprezece (15) zile, care începe să curgă în ziua următoare transmiterii notificării celeilalte părți contractante; sau
- d) rezilierea unilaterală după ce una din părți primește notificarea scrisă a celeilalte părți cu privire la retragerea din Contract, care arată că cealaltă parte contractantă și-a încălcat obligațiile reieșind din Contract (în cele ce urmează denumită “Partea în culpă”), cu condiția ca încălcarea obligațiilor să fi fost deja notificată în scris Părții în culpă și să nu fi fost remediată de Partea în culpă în perioada corespunzătoare (care nu poate fi mai scurtă de 15 zile) de la transmiterea notificării scrise. Contractul va înceta de drept la primirea notificării scrise, fără alte formalități subsecvente sau intervenția instanței.

16.2.(*nume ofertant*) poate denunța Contractul cu efect imediat, prin transmiterea unei notificări scrise Fondului, în cazul în care prestatorul stabilește că circumstanțele s-au schimbat (inclusiv, fără limitare, schimbări în legislația aplicabilă sau ca o consecință a unei decizii a unei autorități de stat sau altă instituție profesională relevantă sau schimbarea structurii acționariatului Societății sau afiliațiilor săi), în urma cărora executarea de către(*nume ofertant*) a oricărei părți din prezentul Contract ar deveni ilegală sau ar încălca legea în alt mod sau ar intra în conflict cu independența sau regulile profesionale.

16.3. Încetarea Contractului nu va afecta obligația Fondului de a plăti(*nume ofertant*) onorariile pentru serviciile îndeplinite în baza Contractului până la data încetării efective a Contractului.

16.4. Sub condiția îndeplinirii tuturor obligațiilor de plată în baza Contractului, toate drepturile și obligațiile părților contractante reieșind din prezentul vor înceta să existe după ce Contractul încetează, cu excepția prevederilor referitoare la răspunderea pentru prejudicii, confidentialitate, protecția datelor, legea contractului și soluționarea conflictelor, și alte prevederi din natura cărora rezultă că acestea ar trebui să se extindă sau devină valabile după încetarea Contractului.

17. Amendamente

17.1 – Părțile contractante au dreptul, pe durata îndeplinirii contractului, de a conveni modificarea clauzelor contractului, prin act adițional, cu acordul scris al ambelor părți.

18. Cesiunea

18.1 - Prestatorul are obligația de a nu transfera total sau parțial obligațiile sale asumate prin contract, fără să obțină, în prealabil, acordul scris al beneficiarului.

18.2 - Cesiunea nu va exonera prestatorul de nici o responsabilitate privind obligațiile asumate prin contract.

19. Forta majoră

19.1 – Forța majoră este constatată de o autoritate competentă.

19.2 – Forța majoră exonerează părțile contractante de îndeplinirea obligațiilor asumate prin prezentul contract, pe toată perioada în care aceasta acționează.

19.3 - Îndeplinirea contractului va fi suspendată în perioada de acțiune a forței majore, dar fără a prejudicia drepturile ce li se cuveneau părților până la apariția acesteia.

19.4 - Partea contractantă care invocă forța majoră are obligația de a notifica celeilalte părți, imediat și în mod complet, producerea acesteia și să ia orice măsuri care îi stau la dispoziție în vederea limitării consecințelor.

19.5 - Dacă forța majoră acționează sau se estimează că va acționa o perioadă mai mare de 3 luni, fiecare parte va avea dreptul să notifice celeilalte părți încetarea deplin drept a prezentului contract, fără ca vreuna din părți să poată pretinde celeilalte daune-interese.

20. Soluționarea litigiilor

20.1 - Beneficiarul și prestatorul vor face toate eforturile pentru a rezolva pe cale amiabilă, prin tratative directe, orice neînțelegere sau dispută care se poate ivi între ei în cadrul sau în legătură cu îndeplinirea contractului.

20.2 - Dacă, după 15 de zile de la începerea acestor tratative neoficiale, beneficiarul și prestatorul nu reușesc să rezolve în mod amiabil o divergență contractuală, fiecare poate solicita ca disputa să se soluționeze, de către instanțele judecătorești din România.

21. Limba care guvernează contractul

21.1 - Limba prezentului contract și a tuturor comunicărilor scrise va fi limba oficială a Statului Român, respectiv limba română.

22. Notificările și corespondența între părți:

22.1 - În accepțiunea părților contractante, orice notificare adresată de una dintre acestea celeilalte este valabil îndeplinită dacă va fi transmisă în scris. Orice document scris trebuie înregistrat atât în momentul transmiterii cât și în momentul primirii.

22.2 - În cazul în care notificarea se face pe cale poștală, ea va fi transmisă prin scrisoare recomandată, cu confirmare de primire și se consideră primită de destinatar la data menționată de oficiul poștal primitor pe această confirmare.

22.3 - Dacă notificarea se trimite prin telefax, ea se consideră primită în prima zi lucrătoare după cea care a fost expediată.

22.4 - Dacă notificarea se trimite prin e-mail, ea se consideră primită în momentul confirmării primirii acesteia.

22.5 - Comunicările se vor face la următoarele adrese:

Date de contact	Prestator	Beneficiar
Adresa	
Tel		
Fax		
Email		
Persoana de contact		

23. Legea aplicabilă contractului

23.1 - Legea aplicabilă prezentului contract, este legea română, contractul urmând a fi interpretat potrivit acestei legi.

24. Prevederi finale

24.1. - Prezentul contract, împreună cu modificările și documentele sale anexe, reprezintă voința părților și înlătură orice altă formă de înțelegere verbală dintre acestea, anterioară sau ulterioară încheierii lui.

24.2. - Prezentul contract poate fi modificat exclusiv prin Act aditional semnat de către ambele parti.

24.3. – Urmărirea derulării serviciilor prestate de către Prestator, în baza prezentului contract și informarea conducerii/personalului Beneficiarului se va realiza de către Direcția financiar contabilitate din cadrul F.N.G.C.I.M.M. S.A.-IFN.

24.4. - Anexele nr..... fac parte integrantă din prezentul contract de servicii.

Prezentul contract a fost încheiat în două exemplare originale, câte unul pentru fiecare parte.

Semnături autorizate

BENEFICIAR

F.N.G.C.I.M.M. S.A.- IFN _____

PRESTATOR