

Vizualizare anunt

PUBLICAT NR ANUNT: ADV1527941 TIP ANUNT: CUMPARARI DIRECTE
 DATA CREARE: 06.05.2026 15:10 DATA PUBLICARE: 06.05.2026 15:11

DATE IDENTIFICARE AUTORITATE CONTRACTANTA

Denumire oficiala: U.A.T. JUDETUL BRAILA CIF: 4205491

Adresa: Strada Independenței, Nr. 1 Tara: Romania

Tel: +40 239619700 Fax: +40 239619044 E-mail: achizitii publice@portal-braila.ro Punct(e) de contact: CAMELIA MARTA PLOPEANU In atentia: : ACHIZITII PUBLICE serviciul

ANUNT

Denumire contract:

Servicii de auditare financiară a proiectului „Consolidare și reabilitare imobil Calea Călărașilor nr.29”, SMIS 320752

Data limita depunere oferta:
14.05.2026 23:30

Tip anunt:	Tip contract:	Cod si denumire CPV:	Valoare estimata:	Caiet de sarcini:
<u>Cumparari directe</u>	<u>Servicii</u>	<u>79212100-4 - Servicii de auditare financiara (Rev.2)</u>	<u>25.000,00 RON</u>	<u>CAIET SARCINI SI FORMULARE.pdf</u>

Descriere contract:

Servicii de auditare financiară a proiectului „Consolidare și reabilitare imobil Calea Călărașilor nr.29”, SMIS 320752.

Conditii referitoare la contract:

Autoritatea contractantă invită operatorii economici să acceseze site-ul Consiliului Județean Brăila h [#### Conditii de participare:](http://www.portal-braila.ro/dm/portal.nsf,Prima pagina /Informatii de interes public/Anunturi/Anunt publicitar, precum și SEAP/secțiunea Publicitate anunțuri, de unde pot descărca documentația privind cerințele achiziției. Oferta se va întocmi în conformitate cu cerințele impuse în Caietul de sarcini.</u></p></div><div data-bbox=)

Ofertanții vor depune:Scrisoare de înaintare (Formular1);Formular de oferta financiara (Formular 2); Propunerea tehnica; Declaratie privind neincadrarea in situatiile prevazute la art. 60 din Legea 98/2016 (Formularul 3);Declaratie privind neincadrarea in sit prev la art. 164 din Legea 98/2016 (Formular 4); Declaratie privind neincadrarea in sit prev la art. 165 si 167 din Legea 98/2016 (Formularul 5);Declaratie privind experienta similara (Formular 6) însoțită de Procese verbale și/sau alte documente echivalente emise de catre beneficiar care să ateste faptul că serviciile au fost executate în conformitate cu clauzele contractuale. Ofertantul va face dovada că a prestat și dus la bun sfarsit servicii similare cucele ce fac obiectul prezentului contract si/sau servicii de aceeași natura si complexitate si/sau superioare d.p.d.v al complexitatii si scopului în cadrul unui contract;Declaratia privind beneficiarul real (Formular 7);Formular 8;Modalitatea de acces la personalul nominalizat in oferta: se va prezenta Extras Revisal sau echivalent/ Declaratia de disponibilitate (dacă este cazul) sau orice document din care să reiasă relația juridică dintre ofertant și personalul nominalizat;Certificat constatator emi

s de ONRC din care sa rezulte obiectul de activitate al ofertantului si anume - obiectul contractului t b sa aiba corespondent in codul CAEN din certificatul constatator, - starea ofertantului, - persoanele care reprezinta ofertantul in relatia cu tertii. Ofertantul isi va asuma raspunderea cu privire la faptul ca informatiile cuprinse in acest docum tb sa fie valabile/reale, la data prezentarii acestuia;Pt sediul principal Certificate cu privire la plata impozitelor, taxelor sau a contribuțiilor la bugetul general con solidat (buget local, buget de stat etc.), valabile la data prezentarii docum, iar pt sediile secundare/p

Vizualizare anunt

Publicat de catre [D. M. ANUNTI](#) la ora 15:10. **TIP ANUNT: CUMPARARI DIRECTE**

DATA CREARE: 06.05.2026 15:10 **DATA PUBLICARE: 06.05.2026 15:11**

Criterii de atribuire:
Prețul cel mai scăzut

Informatii suplimentare:

Termenul limită primire oferte: 14.05.2026. Termenul de valabilitate al ofertei: 60 de zile. Ofertele v or fi transmise/depuse însoțite de Formularul nr. 1 – Scrisoare de Înaintare: - prin e-mail achizitii.pu blice@portal-braila.ro; - la Registratura Generală a Consiliului Județean Brăila, Str. Calea Calarasilor Nr. 52 Solicitări de clarificări prin e-mail achizitii publice@portal-braila.ro, cu adresa scrisă, până la d ata de 11.05.2026. Răspunsurile la solicitarile de clarificări vor fi postate pe site-ul instituției și în SEA P/secțiunea Publicitate anunțuri.

LISTA VERSIUNI ANUNT PUBLICITAR



CAIET DE SARCINI

privind achiziția având ca obiect Servicii de auditare financiară a proiectului „Consolidare și reabilitare imobil Calea Călărașilor nr.29”, SMIS 320752

1. CONTEXT GENERAL SI SPECIFIC

Unitatea Administrativ Teritorială Județul Brăila derulează contractul de finanțare nr.210/2025 pentru implementarea proiectului „Consolidare și reabilitare imobil Calea Călărașilor nr. 29” cod SMIS 320752, finanțat prin Programul Regional Sud-Est 2021-2027, Apel PRSE/163/PRSE_P2/OP2/RSO2.4/PRSE_A9, Prioritatea 2 – O regiune cu comunități prietenoase cu mediul, Obiectivul specific 2.4 - Promovarea adaptării la schimbările climatice, a prevenirii riscurilor de dezastre și a rezilienței, ținând seama de abordările ecosistemice, Actiunea 2.2 Consolidarea clădirilor aflate în risc seismic.

Obiectivul general al proiectului este consolidarea și eficientizarea imobilului - monument istoric, situat în Calea Călărașilor nr. 29, Municipiul Brăila, în vederea prevenirii riscurilor de dezastre și asigurării rezilienței la schimbările climatice. Prin lucrările de consolidare seismică a clădirii existente, încadrată în prezent în clasa de risc seismic R_{II} se urmărește ca, la finalul lucrărilor, acestea să se încadreze în clasa seismică R_{III}. Proiectul prevede măsuri de renovare/termoizolare parte opacă și parte vitrată, înlocuire a echipamentelor vechi și ineficiente cu unele noi și mai eficiente din punct de vedere energetic, de utilizare a energiei regenerabile și instalarea unui sistem de gestiune și control al clădirii, de tip BMS (Building Management System), pentru urmărirea, înregistrarea și acționarea de la distanță a instalațiilor din clădire (încălzire, ventilație, iluminat), optimizarea funcționării acestora și reducerea consumurilor energetice. În urma implementării proiectului, clădirea va putea fi încadrată în clasa de performanță energetică C.

Valoarea totală a proiectului „Consolidare și reabilitare imobil Calea Călărașilor nr. 29”, cod SMIS 320752 este de 85.665.782,86 lei (inclusiv TVA) din care 47.442.594,92 valoarea totală eligibilă a proiectului (40.326.205,68 valoare eligibilă nerambursabilă din fonduri europene, 6.167.537,34 valoare eligibilă nerambursabilă din bugetul național), 948.851,90 lei valoare cofinanțare eligibilă a beneficiarului - UAT Județ Brăila și 38.223.187,94 lei valoare neeligibilă a proiectului.

Perioada de implementare a proiectului este de 46 de luni de la data semnării contractului de finanțare.

Necesitatea și oportunitatea achiziției

Auditul financiar al proiectului reprezintă auditarea cheltuielilor efectuate pentru proiect cu scopul verificării sumelor cerute la rambursare de către beneficiar. În conformitate cu Ghidul solicitantului, activitatea se va realiza de un prestator de servicii extern. Auditorul extern va realiza rapoartele de audit solicitate, care să confirme faptul că cheltuielile cuprinse în cererile de rambursare au fost verificate. Acesta trebuie să evidențieze plata cheltuielilor pe parcursul perioadei de eligibilitate, înregistrarea acestora în contabilitatea beneficiarului, având la bază documente justificative. Cheltuielile trebuie să fie identificabile, verificabile și să fie dovedite prin documente.

2. OBIECTUL ACHIZITIEI

Servicii de auditare financiară a proiectului „Consolidare și reabilitare imobil Calea Călărașilor nr.29”, SMIS 320752.

3. DESCRIEREA GENERALĂ A SERVICIILOR SOLICITATE

Prezentul Caiet de sarcini se refera la achiziția contractului de servicii de auditare financiară a proiectului „Consolidare și reabilitare imobil Calea Călărașilor nr.29”, SMIS 320752. Scopul serviciilor de audit este de a examina și evalua modul de implementare a proiectului.

4. RAPORTAREA

Obiectivul raportului de audit constă în verificarea de către auditor a faptului că sumele (cheltuielile) solicitate de Beneficiar în Cererea de rambursare pentru activitățile finanțate prin contractul de finanțare au fost efectuate („realitatea desfășurării”), sunt exacte („exactitate”) și eligibile. Prestatorul de servicii de auditare financiară va verifica dacă finanțarea nerambursabilă a fost utilizată în conformitate cu termenii și condițiile Contractului de Finanțare.

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

Auditorul va elabora următoarele rapoarte ce vor descrie toate activitățile desfășurate și cheltuielile efectuate pe întreaga perioadă auditată și vor fi prezentate pe parcursul contractului de servicii, astfel:

- Șase (6) rapoarte intermediare de audit vor fi efectuate în concordanță cu calendarul de implementare a proiectului și vor însoți Cererile de rambursare intermediare;
- Un raport de audit final va fi realizat la sfârșitul proiectului și va însoți Cererea de rambursare finală.

Durata de realizare

Prestarea serviciului de audit financiar pentru fiecare raport solicitat se va realiza în termen de 10 (zece) zile lucrătoare de la data primirii comenzii scrise și prezentării documentației de către autoritatea contractantă.

Comunicarea rapoartelor

Auditorul va furniza rapoartele de audit pe suport de hârtie cu antetul acestuia. Toate rapoartele menționate vor fi datate și semnate de către prestator și vor fi predate pe baza de adresa de înaintare Autorității Contractante într-un exemplar original. Toate rapoartele de audit și documentele relevante ale proiectului vor deveni proprietatea Consiliului Județean Brăila.

5. CONDIȚII DE PARTICIPARE

Ofertanții participanți vor prezenta următoarele documente:

- Certificatul de atestare a calității de auditor financiar eliberat de CAFR — în copie „conform cu originalul”;
- Certificatul de membru CAFR vizat cu mențiunea „Activ” pentru anul 2026, în copie „conform cu originalul”, valabil la data de depunere a ofertelor.
- să fie înscris în Registrul auditorilor financiari activi întocmit de Camera Auditorilor Financiari din România înregistrată fiscal în România;
- Declarație pe proprie răspundere cu privire la respectarea criteriilor de bună reputație conform art. 3 din Hotărârea CAFR nr. 27/2016.

SARCINILE SPECIFICE PRESTATORULUI DE SERVICII DE AUDIT

Activitățile de audit vor include dar nu se vor limita la:

- Auditorul verifică dacă cererea de rambursare este în concordanță cu condițiile Contractului de Finanțare
- Auditorul verifică dacă Sistemul Contabil utilizat de Beneficiar este în conformitate cu legislația națională în vigoare, dacă Rapoartele finale emise de Sistemul Contabil permit evaluarea eficientă și eficace a operațiunilor efectuate în cadrul proiectului, urmând ca în final să raporteze eventualele puncte slabe ale sistemului contabil astfel încât Beneficiarul să poată aplica măsuri ulterioare de corectare și îmbunătățire pe perioada de implementare rămasă.

- Auditorul verifica dacă informațiile din Cererea de rambursare sunt în conformitate cu Rapoartele din sistemul de contabilitate al Beneficiarului (ex. bilanța de verificare, registrul jurnal, fise de cont, etc.).
- Auditorul efectuează o verificare analitică a liniilor de cheltuieli din Cererea de rambursare și verifică dacă acestea corespund cu Bugetul Contractului de Finanțare (autenticitatea și autorizarea Bugetului inițial) și verifică dacă cheltuielile efectuate au fost prevăzute în bugetul Contractului de Finanțare.
- Auditorul verifică dacă suma totală solicitată la plată de către Beneficiar nu depășește maximum de finanțare specificat în Contractul de Finanțare.
- Auditorul verifică dacă amendamentele la Bugetul Contractului de Finanțare sunt conforme cu condițiile pentru asemenea amendamente (inclusiv - dacă este cazul - cererile pentru actele adiționale la Contractul de Finanțare).
- Auditorul verifică cheltuielile și raportează toate excepțiile ce rezultă din această verificare. Excepțiile verificării reprezintă toate abaterile de la reglementările cuprinse în termenii de referință descoperite pe parcursul realizării procedurilor. În toate cazurile Auditorul va evalua impactul financiar (estimat) al excepțiilor în termeni de cheltuieli neeligibile.
- Auditorul verifică eligibilitatea costurilor în termenii și condițiile Contractului de Finanțare.
- Auditorul verifică dacă încasarea veniturilor și efectuarea cheltuielilor din cadrul proiectului au fost înregistrate cu acuratețe în sistemul Contabil al Beneficiarului;
- Auditorul verifică dacă cheltuielile efectuate și înregistrate în Cererea de Rambursare sunt însoțite de documente justificative care să ateste operațiunile respective.
- Auditorul examinează care reguli de achiziții se aplică pentru anumite capitole, subcapitole, titluri, articole și aliniate de cheltuieli. Auditorul verifică dacă Beneficiarul s-a conformat la asemenea reguli și dacă cheltuielile în cauză sunt eligibile.
- Fiecare raport de audit trebuie să cuprindă: analiza și controlul asupra legalității și regularității cheltuielilor; controlul utilizării avansurilor; auditul conturilor de terți; confruntarea cheltuielilor cu conturile contabile specifice și cu bugetul proiectului; verificarea veniturilor din proiect; efectuarea controalelor la fața locului privind proiectul; alte activități pe care auditorul le consideră necesare în evaluarea raportului;
- Auditorul poate apela la tehnici cum ar fi: ancheta și analiza, evaluare/reevaluare, comparația, alte verificări de precizie, observații, inspecții ale înregistrărilor și documentelor, inspecții ale evaluărilor și obținerea confirmărilor.
- În urma încheierii contractului de audit, rapoartele de audit confirmă că cheltuielile cuprinse în cererile de rambursare (intermediare sau finală) au fost verificate și sunt:
 - necesare pentru realizarea proiectului;
 - prevăzute în contractul de finanțare încheiat de beneficiarul proiectului;
 - în conformitate cu principiile unui management financiar sănătos, respectiv utilizarea eficientă a fondurilor, și un raport optim cost/beneficiu (rezonabilitatea preturilor conform prevederilor OUG nr.66/2011);
 - efectuate și plătite de beneficiar sau partenerii săi, dacă este cazul;
 - cheltuielile au fost plătite pe parcursul perioadei de eligibilitate;
 - înregistrate în contabilitatea beneficiarului/ partenerului având la bază documente justificative, să fie identificabile și verificabile, să fie dovedite prin documente originale. Documentele originale trebuie să aibă înscris codul proiectului și mențiunea (Proiect finanțat din PR SE). Beneficiarul va aplica mențiunea „conform cu originalul” pe copiile documentelor suport/justificative ce însoțesc cererea de rambursare;
 - pentru operațiunile specifice proiectului se utilizează conturi analitice distincte. La constituirea analiticului se va utiliza, pe lângă simbolurile obligatorii conform Normelor privind organizarea contabilității în funcție de tipul beneficiarului și codul SMIS al proiectului;
 - cheltuielile decontate sunt în conformitate cu propunerile tehnice și financiare oferite (se verifică preturile unitare și cantitățile decontate);

6. ORGANIZAREA AUDITULUI

Prestatorul își va planifica activitățile în conformitate cu prevederile internaționale și naționale de audit, precum și cu politica firmei.

Reprezentanții prestatorului vor avea acces direct la documentele legale, corespondență și alte informații privind proiectul.

Reprezentanții prestatorului trebuie să semnaleze imediat Consiliului Județean Brăila orice acțiune care limitează scopul acțiunii de audit, lipsă de cooperare sau neregulă.

Reprezentanții prestatorului trebuie să țină cont de următoarele principii:

- Integritate - reprezentanții prestatorului trebuie să își desfășoare activitatea într-un mod onest și responsabil și să respecte legislația în vigoare;
- Obiectivitate - reprezentanții prestatorului trebuie să aibă o atitudine imparțială;
- Confidențialitate - reprezentanții prestatorului trebuie să fie prudenți în a utiliza și proteja informațiile la care au acces pe durata misiunii, asigurând confidențialitatea lor;
- Competența - Reprezentanții prestatorului trebuie să aplice experiența și cunoștințele dobândite pentru îndeplinirea sarcinilor;
- Independența - reprezentanții prestatorului trebuie să fie independenți de toate părțile auditate implicate în implementarea proiectului.

7. ECHIPA PRESTATORULUI

Prestatorul va utiliza o echipă formată din personal cu competențe și experiență dovedite, capabil să ducă la bun sfârșit cu succes sarcinile definite prin prezentul document, astfel ca, în final să contribuie la îndeplinirea obiectivului general și a obiectivelor specifice ale contractului, în condițiile respectării cerințelor de calitate și a termenelor stabilite, cu încadrarea în bugetul prevăzut.

Reprezentanții prestatorului nominalizați în cadrul propunerii tehnice vor avea experiența profesională demonstrată în cadrul a minim un proiect, specifică conform sarcinilor pe care trebuie să le îndeplinească, respectiv experiența în domeniul auditului financiar.

Reprezentanții prestatorului sunt acele persoane care vor avea un rol determinant în implementarea contractului

Nr crt	Cerințe minime pentru reprezentanții prestatorului propuși:	Poziție
1.	Membru activ al Camerei Auditorilor Financiar din România (CAFR);	Auditor financiar

Personalul solicitat reprezintă o cerință minimă. În cadrul ofertei sale, prestatorul va propune o echipă (respectând cel puțin cerințele minime enunțate) conform experienței și planului sau de realizare a obiectivelor stabilite în prezentul document, cu încadrarea în buget. Astfel, în oferta pot fi incluși și alți experți considerați necesari de către ofertant, dacă este cazul (ex: expert achiziții-pentru verificarea/auditarea procedurilor de achiziții derulate în cadrul proiectului).

Cerințele referitoare la calificările și abilitățile fiecărui membru cheie propus sunt minime și obligatorii și vor fi probate prin CV și documente relevante: diplome, certificate de calificare profesională, contract, recomandări nominale emise de beneficiari din care să rezulte experiența detinută în cadrul contractului prezentat ca experiență similară atasată pentru susținerea CV-ului.

8. LOGISTICĂ - ECHIPAMENTE, CONSUMABILE, MAȘINI, TELEFOANE, COMUNICARE

Pe întreaga perioadă a contractului, operatorul economic va fi responsabil pentru efectuarea tuturor aranjamentelor necesare în vederea desfășurării unei activități normale și care să asigure îndeplinirea tuturor obligațiilor contractuale cum ar fi:

- Asigurarea cazării pentru propria echipă;
- Organizarea transportului pentru propria echipă;
- Acoperirea tuturor costurilor pentru tipărire/multiplicare documente și rapoarte, etc.

Pe toată durata contractului de servicii, operatorul economic va trebui să asigure experților toate echipamentele și dotările necesare pentru buna prestare a serviciilor.

9. DURATA CONTRACTULUI DE AUDIT

Serviciile de auditare financiară în cadrul proiectului vor avea ca dată de începere a doua zi după semnarea contractului de către ambele părți și se va derula pe toată durata de implementare a proiectului, când va fi realizat auditul final. În situația în care contractul de finanțare se modifică prin acte adiționale, care pot influența derularea serviciilor de audit, va fi aplicabilă perioada de timp stipulată în acestea.

Prestarea serviciului de audit financiar pentru fiecare raport solicitat se va realiza în termen de 10 (zece) zile lucrătoare de la data prezentării documentației de către autoritatea contractantă, în urma primirii comenzii și documentației de la achizitor.

10. PREȚUL ȘI PLATA CONTRACTULUI

Prețul contractului este ferm și nu se modifică sau ajustează pe toată perioada de derulare a contractului de servicii.

Plata serviciilor prestate în baza contractului de servicii de audit financiar va fi efectuată după recepția fiecărui raport de audit predat beneficiarului, pe bază de factură fiscală, în termen de 30 de zile de la data primirii acesteia. Recepția serviciilor va avea la bază un proces verbal care atestă modul în care au fost îndeplinite obligațiile contractuale, precum și predarea documentelor originale către beneficiar. Toate rapoartele de audit emise de prestator în cadrul acestui contract vor deveni proprietatea beneficiarului contractului.

11. GARANȚIA DE BUNĂ EXECUȚIE A CONTRACTULUI

Garanția de bună execuție a contractului se va constitui în lei, în conformitate cu prevederile legale, cuantumul acesteia fiind de 5% din prețul contractului, exclusiv TVA.

12. MENȚIUNI FINALE

Cerințele impuse vor fi considerate ca fiind minimale și obligatorii.

Propunerea tehnică va fi elaborată astfel încât să reflecte asumarea de către ofertant a tuturor cerințelor / obligațiilor prevăzute în Caietul de Sarcini și să rezulte că sunt îndeplinite toate cerințele menționate în Caietul de sarcini. Oferta financiară va cuprinde valoarea unitară pentru fiecare raport solicitat și valoarea totală de prestare a serviciilor.

În acest sens orice ofertă prezentată, care se abate de la prevederile caietului de sarcini, va fi luată în considerare, dar numai în măsura în care propunerea tehnică presupune asigurarea unui nivel calitativ superior cerințelor minimale din caietul de sarcini, ofertarea de servicii cu caracteristici tehnice inferioare celor prevăzute în caietul de sarcini atrage respingerea ofertei ca fiind neconformă. Prezentul caiet de sarcini se constituie ca anexa la contractul ce va fi încheiat cu prestatorul.

**MANAGER PROIECT
DIRECTOR EXECUTIV
LUMINIȚA STOICA**



**RESPONSABIL FINANCIAR
CONSILIER
RALUCA MARIN**

