

**Aprobat,
Administrația Bazinală de Apă CRIȘURI
DIRECTOR,
Ing. PÁSZTOR SÁNDOR**

CAIET DE SARCINI

Servicii de audit financiar pentru obiectivul de investiție

**“ ÎMBUNĂȚIREA CONDIȚIILOR DE FUNCȚIONARE ÎN SIGURANȚĂ A ACUMULĂRII LEȘU, JUD.
BIHOR”**

2026

Cuprins

1. INFORMATII GENERALE	3
1.1. Denumirea obiectivului de investiții	3
1.2. Autoritatea contractantă	3
1.3. Surse de finanțare	3
1.4. Valoarea totală estimată a serviciului de audit financiar (fără tva).....	3
2. Legislație aplicată.....	3
3. Obiectul achiziției – Servicii audit financiar pentru proiectul „ ÎMBUNĂȚĂȚIREA CONDIȚIILOR DE FUNCȚIONARE ÎN SIGURANȚĂ A ACUMULĂRII LEȘU, JUD. BIHOR”	3
4. Condiții de eligibilitate ale prestatorului.....	4
5. Termen de prestare	4
6. Livrabile	4

1. INFORMATII GENERALE

1.1. Denumirea obiectivului de investiții

„ÎMBUNĂTĂȚIREA CONDIȚIILOR DE FUNCȚIONARE ÎN SIGURANȚĂ A ACUMULĂRII LEȘU, JUD. BIHOR”

1.2. Autoritatea contractantă

Administrația Națională "APELE ROMÂNE" - Administrația Bazinală de Apă Crișuri , cu sediul în str. Ion Bogdan nr. 35, Oradea, județul Bihor, (având adresa de corespondență în str. Atelierelor nr. 6-8, Oradea, județul Bihor), instituție publică de interes național cu personalitate juridică.

1.3. Surse de finanțare

Obiectivul de investiție face parte din pachetul proiectelor aferente Investiției I 4 "Adaptarea la schimbările climatice prin automatizarea și digitalizarea echipamentelor de evacuare și stocare a apei în acumulări existente, pentru asigurarea debitului ecologic și creșterea siguranței alimentării cu apă a populației și reducerea riscului la inundații" - Subinvestiția I.4.2.2 - reabilitarea acumulărilor existente care necesită intervenții de urgență pentru exploatarea în condiții de siguranță (baraje și acumulări nepermanente/poldere), din cadrul Componentei 1 - Managementul Apei.

Prestarea serviciilor de audit financiar sunt cuprinse în contractul de finanțare Nr. C1_I4.1_I4.2.0_34509 din data 01.10.2024 și în contractul de delegare competențe nr. 23/25.03.2025.

Indicatorii tehnico economici au fost aprobați prin H.G. nr.771/ 2024.

1.4. Valoarea totală estimată a serviciului de audit financiar (fără tva)

Valoarea estimată maximă , pentru achiziționarea acestui contract, este de **177.020,00 lei fara TVA, respectiv 214.194,20 lei cu TVA** , conform devizului general aprobat prin H.G. nr. 771/ 2024.

2. Legislație aplicată

- Legea nr. 98/2016 privind achizițiile publice, cu modificările și completările ulterioare;
 - HG nr. 395/2016 privind aprobarea Normelor metodologice de aplicare a prevederilor referitoare la atribuirea contractului de achiziție publică/acordului-cadru din Legea nr. 98/2016 privind achizițiile publice, cu modificările și completările ulterioare;
- Prezenta enumerare nu este limitativă.

3. Obiectul achiziției - Servicii audit financiar pentru proiectul „ ÎMBUNĂTĂȚIREA CONDIȚIILOR DE FUNCȚIONARE ÎN SIGURANȚĂ A ACUMULĂRII LEȘU, JUD. BIHOR”

3.1 Specificații tehnice impuse:

Serviciile de audit financiar vor include, fără a se limita la:

- verificarea legalității și regularității cheltuielilor efectuate în cadrul proiectului;

- verificarea documentelor justificative aferente cheltuielilor;
- verificarea respectării prevederilor contractului de finanțare;
- verificarea încadrării cheltuielilor în bugetul aprobat;
- verificarea conformității cheltuielilor cu legislația națională și europeană aplicabilă;
- emiterea raportului de audit financiar.

Auditul se va realiza în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit și reglementările CAFR aplicabile.

3.2 Obligațiile Prestatorului

- să asigure personal autorizat CAFR;
- să respecte independența și imparțialitatea activității de audit;
- să păstreze confidențialitatea documentelor analizate;
- să solicite clarificări Beneficiarului atunci când este necesar;
- să predea raportul de audit financiar în termenul stabilit.

4. Condiții de eligibilitate ale prestatorului

a. Auditorul financiar independent poate fi orice persoană fizică sau juridică înscrisă în Registrul auditorilor financiari activi întocmit de Camera Auditorilor Financiari din România înregistrată fiscal în România și care detine viza de membru activ la Camera Auditorilor Financiari din România (CAFR) pe anul în curs.

b. Auditorul financiar independent să nu fi fost sancționat în ultimii 3 ani de către Departamentul de monitorizare și competența profesională al CAFR.

Se vor prezenta următoarele documente:

- copie a documentelor (certificat de înregistrare emis de Oficiul Registrului Comerțului sau extras Act constatator, valabil la data depunerii ofertei) din care să reiasă (sunt înregistrați cu cod CAEN specific) că sunt abilitați să desfășoare activitățile obiectului contractului;
- persoanele fizice autorizate vor prezenta certificat de înregistrare - C.U.I., eliberat de Oficiul Național al Registrului Comerțului - copie conformă cu originalul, semnată și stampilată.
- CV-ul persoanei/persoanelor responsabile propuse de prestator pentru îndeplinirea contractului;
- Copie a Certificatului de atestare a calității de auditor financiar eliberat de CAFR.

5. Termen de prestare

Termenul de prestare este de maximum 30 de zile de la încheierea contractului dar nu mai târziu de 15 iulie 2026.

6. Livrabile

Prestatorul va preda:

- Raportul de audit financiar;
- în format letric și electronic (.pdf și editabil).

Șef Serviciu INVESTITII,
Ing. Stelian Petrilă

Întocmit,
Ing. Raluca Strați