Contract privind prestarea serviciului
de audit financiar extern pentru proiectul " Reabilitarea, modernizarea și dotarea Liceului Thnologic de Electrotehnică și Telecomunicații, Constanța"
COD SMIS 129469
Nr. 137965 / 09.09.2020

CAP.1. PĂRȚILE CONTRACTANTE

A) UAT MUNICIPIUL CONSTANȚA, ca persoană juridică de drept public, legal reprezentat prin Dl. Primar Decebal Făgădău, cu sediul în bd.Tomis nr. 51, municipiul Constanța, județul Constanța, cod postal 900725, România, cod de înregistrare fiscală nr. 4785631, cont nr. RO57TREZ24A65040271030X deschis la Trezoreria Constanța, în calitate de **BENEFICIAR,**

Și

B) S.C. ROMCONTEXPERT S.R.L. cu sediul social în București, str. Pop de Băsești nr.44, demisol, parter, etaj 2 și terasă acoperită, sector 2, înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului cu nr. J40/2067/1995, cod unic de înregistrare 7487052, având cont bancar RO60TREZ7025069XXX015645- Trezoreria Sector 2 București, reprezentată prin administrator Adriana Sorela Hârlea, în calitate de **PRESTATOR,**

Având în vedere Legea nr. 98/2016 privind achizițiile publice, H.G. nr. 395 din 2 iunie 2016 pentru 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 și în temeiul Referatului privind finalizarea achiziției directe nr. 131910/28.08.2020, s-a încheiat prezentul contract:

CAP.2. OBIECTUL CONTRACTULUI

Art.2.1. Obiectivul general al contractului de servicii este realizarea auditului financiar extern, respectiv 10 rapoarte trimestriale de audit financiar pentru Contractul de finanțare nr. 5797/28.07.2020 aferent proiectului " Reabilitarea, modernizarea și dotarea Liceului Thnologic de Electrotehnică și Telecomunicații, Constanța".

Art.2.2. Obiective specifice - Rapoartele de audit confirmă că cheltuielile cuprinse în cererile de rambursare au fost verificate şi:

- Sunt necesare pentru realizarea proiectului;
- Sunt prevăzute în contractul încheiat cu beneficiarul proiectului;
- Sunt în conformitate cu principiile unui management financiar sănătos, respectiv utilizarea eficientă a fondurilor, şi un raport optim cost/beneficiu (rezonabilitatea preţurilor conform prevederilor OUG nr. 66/2011, privind prevenirea, constatarea şi sancţionarea neregulilor apărute în obţinerea şi utilizarea fondurilor europene şi/sau a fondurilor publice naţionale aferente acestora, cu modificările şi completările ulterioare);
- Sunt efectuate şi plătite de beneficiar;
- Au fost plătite pe parcursul perioadei de eligibilitate;
- Sunt înregistrate în contabilitatea beneficiarului având la bază documente justificative, sunt identificabile şi verificabile, sunt dovedite prin documente originale. Documentele originale trebuie să aibă înscris codul proiectului şi menţiunea «proiect finanţat din POR». Beneficiarul va aplica menţiunea

«conform cu originalul» pe copiile documentelor suport/justificative ce însoţesc cererea de rambursare;
- Pentru operaţiunile specifice proiectului se utilizează conturi analitice distincte. La constituirea analiticului se va utiliza, pe lângă simbolurile obligatorii conform normelor privind organizarea contabilităţii în funcţie de tipul beneficiarului şi codul SMIS al proiectului;
- Sunt decontate în conformitate cu propunerile tehnice şi financiare ofertate (se verifică preţurile unitare şi cantităţile decontate).

Rapoartele de audit verifică potențiala dublă finanțare a unei cheltuieli și confirmă, totodată, că:
- Beneficiarii derulează fondurile aferente pre-finanţării proiectelor prin conturi separate deschise special pentru proiect.

CAP.3. PREȚUL CONTRACTULUI

Art.3.1. Valoarea totală a contractului este de **36.000 lei fără TVA**, în conformitate cu oferta financiară, anexă la prezentul contract.

CAP.4. MODALITĂȚI DE PLATĂ

Art.4.1. Plata serviciului se va face în 10 (zece) tranşe, fiecare tranșă reprezentând contravaloarea raportului de audit trimestrial, fără a depăși perioada de implementare a proiectului, în baza procesului verbal de recepție aferent.

CAP.5. DURATA CONTRACTULUI

Art.5.1. Prestatorul va demara activitățile aferente serviciului de audit al proiectului la data menționată în Ordinul de începere emis de către Beneficiar, care va corespunde termenelor contractului de servicii.

Art.5.2. Durata de prestare a serviciului este de 31 (treizecișiunu)de luni de la data semnării de catre ambele parti si inregistrarii acestuia la sediul Beneficiarului. Durata contractului de servicii este estimată în baza calendarului activităților aferent Cererii de finanțare și a contractului de finanțare nr.5797/28.07.2020.

În cazul în care, din motive obiective, perioada de implementare a proiectului se va prelungi în baza unui act adiţional încheiat cu autoritatea de management, contractul de servicii pentru realizarea serviciului de audit financiar extern se va prelungi automat, fără modificarea valorii acestuia.

CAP.6. OBLIGAȚIILE PĂRȚILOR

Obligaţiile prestatorului

Art.6.1. Prestatorul va demara prestarea serviciului începând cu data înscrisă în ordinul de începere a serviciului, emis de către Beneficiar, care va corespunde termenelor contractului de servicii.

Art.6.2. Prestatorul se obligă să presteze serviciile prevăzute în contract, cu profesionalismul și promptitudinea cuvenite angajamentului asumat, cu respectarea legislației în vigoare și a Standardelor Internaționale de Audit.

Art.6.3. Prestatorul va verifica dacă cheltuielile efectuate de beneficiar şi solicitate în cererile de rambursare sunt realizate în conformitate cu termenii şi condiţiile Contractului de finanţare şi dacă sunt exacte, reale şi eligibile.

Art.6.4. Activitatea de audit prestată va consta în elaborarea a 10 rapoarte trimestriale de audit financiar.

Art.6.5. Fiecare raport de audit va fi însoţit de o declaraţie pe propria răspundere din care să rezulte calitatea de auditor financiar recunoscut de entitatea abilitată în certificarea calităţii de auditor.
Art.6.6. Rapoartele de audit elaborate se vor preda în 2(două) exemplare în format tipărit şi un exemplar pe suport electronic (CD sau memory stik)
Art.6.7. Prestatorul va respecta toate prevederile legale în vigoare care conţin reglementări referitoare la protecţia şi siguranţa muncii.
Art.6.8. Prestatorul este răspunzator de exactitatea şi legalitatea datelor înscrise în facturi şi se obligă să restituie sumele încasate necuvenit şi foloasele realizate aferente acestor sume, stabilite ca atare în urma controlului organelor abilitate (C.F.I.,C.F.P., Curtea de Conturi etc.). Prestatorul va prezenta organelor abilitate mai sus menţionate, orice documente sau acte solicitate.

Obligatiile beneficiarului

Art.6.8. Beneficiarul are obligaţia sa emită ordinul de începere pentru serviciul ce urmează a fi realizat de către Prestator.
Art.6.9. Beneficiarul are obligaţia să pună la dispoziţia prestatorului documentele şi informaţiile pe care acesta le consideră necesare pentru îndeplinirea contractului.
Art.6.10. Beneficiarul are obligaţia să recepţioneze serviciul prestat în termenul convenit.
Art.6.11. Beneficiarul are obligaţia să deconteze serviciul prestat conform condiţiilor prevăzute în prezentul contract.

CAP.7. GARANŢII

Art.7.1. Garanţia de bună execuţie este de 5% din preţul contractului, fără TVA şi se constituie de către Prestator, în scopul asigurării autorităţii contractante de îndeplinirea cantitativă, calitativă şi în perioada convenită a contractului.
Art.7.2. Garanţia de bună execuţie se constituie în termen de 5 zile lucrătoare de la data semnării contractului de achiziţie publică.
Art.7.3. Garanţia de bună executie se va constitui astfel:

a. Conform art. 40 alin. (1) din HG 395/2016 "prin virament bancar sau printr-un instrument de garantare emis de o institutie de credit din Romania sau din alt stat sau de o societate de asigurari, in conditiile legii, si devine anexa la contract, prevederile art. 36 alin. (3) si (5) aplicandu-se in mod corespunzator".

sau

b. se va constitui prin reţineri succesive din sumele datorate pentru facturile parţiale, cu respectarea prevederilor art.40 alin. (3). In acest caz, contractantul are obligaţia de a deschide contul la dispoziţia autorităţii contractante, la unitatea Trezoreriei Statului din cadrul organului fiscal competent în administrarea acestuia, conform art. 40 alin. (5) din HG nr.395/2016. Suma iniţială care se va depune de către contractant în contul de disponibil astfel deschis nu trebuie să fie mai mică de 0,5% din preţul contractului de achiziţie publică, fără TVA. Pe parcursul îndeplinirii contractului de achiziţie publică, autoritatea contractantă urmează să alimenteze contul de disponibil prin reţineri succesive din sumele datorate şi cuvenite contractantului până la concurenţa sumei stabilite drept garanţie de bună execuţie în contractul de achiziţie publică şi va înştiinţa contractantul despre vărsământul efectuat, precum şi despre destinaţia lui;

c. potrivit art.41 din HG 395/2016 "Autoritatea contractantă are dreptul de a emite pretenții asupra garanției de bună execuție, oricând pe parcursul îndeplinirii contractului de achiziție publică/contractului subsecvent, în limita prejudiciului creat, în cazul în care contractantul nu își îndeplinește din culpa sa obligațiile asumate prin contract. Anterior emiterii unei pretenții asupra garanției de bună execuție autoritatea contractantă are obligația de a notifica pretenția atât contractantului, cât și emitentului instrumentului de garantare, precizând obligațiile care nu sunt respectate, precum și modul de calcul al prejudiciului. În situația executării garanției de bună execuție, parțial sau total, contractantul are obligația de a reîntregii garanția în cauză raportat la restul rămas de executat."

Art.7.4 Restituirea garanției de bună execuție se va face în termen de 14 zile de la data îndeplinirii de către contractant a obligațiilor asumate prin contractul de servicii, dacă autoritatea contractantă nu a ridicat până la acea dată pretenții asupra ei. Restituirea se va face ca urmare a solicitării scrise a Prestatorului.

CAP.8. RECEPŢIA SERVICIULUI

Art.8.1. Recepţia documentelor elaborate de prestator se va face la sediul Beneficiarului, prin încheierea proceselor verbale de recepţie. Procesele verbale vor fi semnate de ambele părţi, fără obiecţiuni. În acest sens, beneficiarul va desemna o persoană pentru recepționarea serviciului.

CAP.9. ÎNCETAREA CONTRACTULUI

Art.9.1. Contractul încetează în următoarele situații :
- la expirarea termenului pentru care a fost încheiat, dacă acesta nu se va prelungi;
- prin acordul părților;
- în caz de faliment, dizolvare sau lichidare a prestatorului;
- în caz de forță majoră.

CAP.10. REZILIEREA CONTRACTULUI

Art.10.1. Prezenta clauză constituie pact comisoriu în situația nerespectării de către părți a obligațiilor prevăzute la cap.6 din prezentul contract și rezilierea lui se face de plin drept, fără somație, punere în intârziere sau intervenția instanței de judecată.

Art.10.2. Prestatorul are dreptul de a pretinde numai plata corespunzătoare pentru partea din contract îndeplinită până la data rezilierii contractului.

Art.10.3. Nerespectarea obligațiilor asumate prin prezentul contract de către una dintre părți dă dreptul părții lezate de a cere rezilierea contractului și de a pretinde plata de daune interese.

Art.10.4. Beneficiarul are dreptul de a denunța unilateral prezentul contract, în cazul în care acesta nu ar fi trebuit atribuit prestatorului respectiv, având în vedere o încălcare gravă a obligațiilor care rezultă din legislația europeană relevantă și care a fost constatată printr-o decizie a Curții de Justiție a Uniunii Europene.

Art.10.5. Beneficiarul are dreptul de a denunța unilateral prezentul contract, în cazul în care pentru modificarea contractului este necesară organizarea unei noi proceduri de atribuire.

Art.10.6. Beneficiarul are dreptul de a denunța unilateral prezentul contract, în cazul în care prestatorul se află la momentul atribuirii contractului, în una din situațiile care ar fi determinat excluderea sa din procedura de atribuire, potrivit Legii nr. 98/2016.

Art.10.7. Contractul de servicii de audit se va rezilia unilateral de către beneficiar în cazul în care prestatorului auditor financiar i s-a retras această calitate de către organismul care l-a certificat.
Art.10.8. În cazul denunțării unilaterale a contractului de către beneficiar, prestatorul are dreptul de a pretinde numai plata corespunzătoare pentru partea din contract îndeplinită până la data denunțării unilaterale a acestuia.

CAP.11. SOLUȚIONAREA LITIGIILOR

Art.11.1. Orice litigiu intervenit între părți, în cadrul sau în legătură cu îndeplinirea prevederilor contractuale, se va rezolva pe cât posibil pe cale amiabilă, în caz contrar litigiul va fi deferit instanțelor judecătorești competente.

CAP.12. COMUNICĂRI

Art.12.1. Orice comunicare între părți, referitoare la îndeplinirea prezentului contract, trebuie să fie transmisă în scris.
Art.12.2. Orice document scris trebuie înregistrat atât în momentul transmiterii cât și în momentul primirii.
Art.12.3. Comunicările între părți se pot face prin telefon și fax sau e-mail cu condiția confirmării în scris a primirii comunicării.
Art.12.4. În accepțiunea părților contractante, orice comunicare adresată de una dintre acestea celeilalte, este valabil îndeplinită dacă va fi transmisă la adresele menționate în partea introductivă a prezentului contract subsecvent.
Art.12.5. În cazul în care comunicarea se face pe cale poștală, ea va fi transmisă prin scrisoare recomandată, cu confirmare de primire și se consideră primită la data menționată pe confirmarea de la oficiul primitor.
Art.12.6. Dacă confirmarea se transmite prin fax sau e-mail în zile nelucrătoare, ea se consideră primită în prima zi lucrătoare după cea în care a fost expediată.

CAP.13. DOCUMENTELE CONTRACTULUI

Art.13.1. Documentele prezentului contract sunt:
a) Caietul de sarcini nr. 120658/10.08.2020;
b) Oferta tehnică și oferta financiară.

CAP.14. CONFIDENȚIALITATEA CONTRACTULUI

Art.14.1. Fără a aduce atingere execuției prezentului contract, beneficiarul are obligația de a asigura garantarea protejării acelor informații pe care prestatorul le precizează ca fiind confidențiale, în măsura în care, în mod obiectiv, dezvăluirea acestor informații ar prejudicia interesele legitime ale acestuia, în special în ceea ce privește secretul comercial și proprietatea intelectuală.
Art.14.2. Dispozițiile art. 14.1. se aplică în mod corespunzător și prestatorului.
Art.14.3. Părțile prezentului contract se obligă să respecte prevederile Regulamentului nr.679/27.04.2016 al Parlamentului European și al Consiliului Uniunii Europene, privind protecția persoanelor fizice în ceea ce privește prelucrarea datelor cu caracter personal și privind libera circulație a acestor date.

CAP.15. DISPOZIȚII FINALE

Art.15.1. Forța majoră apară de răspundere partea care o invocă, cu condiția ca în termen de 15 zile de la producerea evenimentului să înștiințeze, în scris, cealaltă parte despre aceasta și despre consecințele care apar în executarea prezentului contract.

Art.15.2. În cazul în care, din vina sa exclusivă, prestatorul nu reușește să își îndeplinească obligațiile asumate prin contract, beneficiarul are dreptul de a percepe penalități, reprezentând 0,03 % pe zi de întârziere, începând cu prima zi de întârziere, penalități care vor fi deduse din valoarea prestației efectuată cu întârziere .
Art.15.3. În cazul în care beneficiarul nu onorează facturile în termenul prevăzut, acesta are obligația de a plăti, ca penalități, o sumă echivalentă cu 0,03 % pe zi de întârziere, din valoarea facturii, începând cu prima zi de întârziere.
Art.15.4. Clauzele prezentului contract se vor completa cu dispozițiile privitoare la contract din Noul Cod civil, precum și cu caietul de sarcini.
Art.15.5. Prevederile prezentului contract vor fi guvernate de legile în vigoare din România.
Art.15.6. Părțile contractante au dreptul, pe durata îndeplinirii contractului, de a conveni modificarea și/sau completarea prezentului contract prin acte adiționale, care vor face parte integrantă din contract.

Prezentul contract, a fost întocmit în 2 (două) exemplare, câte unul pentru fiecare parte contractantă.

BENEFICIAR
UAT MUNICIPIUL CONSTANȚA
PRIMAR
DECEBAL FĂGĂDĂU

PRESTATOR
S.C. ROMCONTEXPERT S.R.L.
ADMINISTRATOR
ADRIANA SORELA HÂRLEA

DIRECTOR EXECUTIV DIRECȚIA FINANCIARĂ,
MARCELA FRIGIOIU

DIRECTOR EXEC. DIRECȚIA DEZVOLTARE ȘI FONDURI EUROPENE,
VIORICA ANI MERLĂ

VIZAT C.F.P.,
DIR.ADJ. GEORGETA GHEORGHE

C.F.P.P.
DATA .....

COMPARTIMENTUL CONTRACTE, AVIZĂRI ȘI LEGILE PROPRIETĂȚII,
Redactat,
c.j. Iuliana RĂDUȚOIU