

CONTRACT DE PRESTARI SERVICII

Nr. _____ din _____

Având în vedere prevederile Legii nr. 98/2016 privind achizițiile publice și ale H.G. nr. 395/2016 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,

1. Partile:

JUDEȚUL CONSTANȚA, cu sediul în municipiul Constanța, B-dul Tomis nr.51, cod fiscal 2981739, reprezentat prin Președintele Consiliului Județean Constanța, domnul Marius Horia Țuțuianu, în calitate de ACHIZITOR

și

2. _____, în calitate de PRESTATOR:

au convenit încheierea prezentului Contract.

2. Definiții

2.1. - În prezentul Contract următorii termeni vor fi interpretați astfel:

a. contract - actul juridic care reprezintă acordul de voință al celor două părți, încheiat între Autoritatea contractantă, în calitate de Achizitor, și prestatorul de servicii, în calitate de Prestator;

b. achizitor și prestator - părțile contractante, așa cum sunt acestea numite în prezentul contract;

c. prețul contractului - prețul plătit prestatorului de către Achizitor, în baza contractului, pentru îndeplinirea integrală și corespunzătoare a tuturor obligațiilor asumate prin contract;

d. servicii - activitățile acordate prestare face obiectul contractului;

e. forță majoră - orice eveniment extern, imprevizibil, absolut, invincibil și inevitabil, care împiedică să fie executate obligațiile ce le revin partilor, potrivit prezentului contract și este constatată de o autoritate competentă. Nu este considerată forță majoră și nu produce efectele juridice ale forței majore evenimentul care, fără a crea o imposibilitate obiectivă și absolută de executare, face extrem de oneroasă executarea obligațiilor uneia dintre părți;

f. standarde - standardele, reglementările tehnice sau altele asemenea prevăzute în legislația aplicabilă obiectului contractului;

g. termeni de referință - specificațiile prin care se descriu condițiile contractului de servicii;

h. informații și documente de bază - acele informații și documente stabilite de prestator, absolute necesare în îndeplinirea integrală, corespunzătoare și la timp a tuturor obligațiilor asumate prin

DRAFT CONTRACT DE PRESTARI „Servicii de audit financiar” ce se vor desfășura pe toată perioada de implementare a proiectului „Reabilitarea și modernizarea drumului județean DJ223 tronsonul Cernavodă-Rasova-Aliman-Ion Corvin”

contract. Exemple de documente de bază : act înființare, certificate înregistrare, avize, acorduri, autorizații, rapoarte;

i. operator de program-Ministerul Dezvoltării Regionale și Administrației Publice-Autoritatea de Management POR;

j. contract de finanțare-contractul încheiat între Ministerul Dezvoltării Regionale Administrației Publice și Fondurilor Europene-Autoritatea de Management POR-ADRSE Braila și Unitatea Administrativ Teritorială –Județul Constanta;

k. formular de ofertă - actul juridic prin care operatorul economic își manifestă voința de a se angaja din punct de vedere juridic într-un contract de achiziție publică ; oferta cuprinde propunerea financiară și propunerea tehnică ;

l. caiet de sarcini – conțin în mod obligatoriu specificații tehnice. Specificațiile tehnice reprezintă cerințe, prescripții, caracteristici de natură tehnică , ce permit fiecărui lucrător sau serviciu să fie descris în mod obiectiv astfel încât să corespundă necesității autorității contractante.Specificațiile tehnice definesc, după caz și fără a se limita la cele ce urmează , caracteristici referitoare la nivelul calitativ, tehnic și de performanță , cerințe privind impactul asupra mediului înconjurător, siguranța în exploatare, dimensiuni, terminologie, simboluri, teste și metode de testare, ambalare, etichetare, marcare și instrucțiuni de utilizare a produsului, tehnologii și metode de producție, precum și sisteme de asigurare a calității și condiții pentru certificarea conformității cu standarde relevante sau altele asemenea;

m. act adițional: document ce modifică termenii și condițiile contractului de prestări servicii;

n. propunerea tehnică – parte a ofertei elaborată pe baza cerințelor din caietul de sarcini sau, după caz, din documentația descriptivă ;

o. propunerea financiară - parte a ofertei ce cuprinde informațiile cu privire la preț , tarif, alte condiții financiare și comerciale corespunzătoare satisfacerii cerințelor solicitate prin documentația de atribuire;

p. durata contractului – limitele de timp în care contractul produce efecte juridice (de la data încheierii până la îndeplinirea tuturor obligațiilor);

q. data încheierii contractului-data înregistrării contractului de către ambele părți;

r. obiectul contractului - executarea și finalizarea serviciilor definite în caietul de sarcini;

s. subcontractant - înseamnă orice operator economic care nu este parte a prezentului contract și care execută și/sau furnizează anumite părți ori elemente ale lucrărilor sau ale construcției ori îndeplinesc activități care fac parte din obiectul prezentului contract răspunzând în fața executantului de organizarea și derularea tuturor etapelor necesare în acest scop;

t. penalitate contractuală – despăgubirea stabilită în contractul de prestări servicii ca fiind plătibilă de către una din părțile contractante către cealaltă parte, în caz de neîndeplinire, îndeplinire necorespunzătoare sau cu întârziere a obligațiilor din contract (majorări de întârziere și/sau daune-interese);

u. zi - zi calendaristic ; lună -lună calendaristică , an - 365 de zile.

3. Interpretare

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

3.2.-Termenul "zi" ori "zile" sau orice referire la zile reprezintă zile calendaristice dacă nu se specifică în mod diferit.

Clauze obligatorii

4. Obiectul contractului

4.1. Prestatorul se obligă să presteze în conformitate cu obligațiile asumate prin prezentul contract „Servicii de audit financiar” în cadrul proiectului „Reabilitarea și modernizarea drumului judeean DJ223 tronsonul Cernavodă-Rasova-Aliman-Ion Corvin”, Cod SMIS 110343, finanțat prin Programul Operațional Regional 2014-2020, Axa prioritară 6: „Îmbunătățirea infrastructurii rutiere de importanță regională”, Prioritatea de investiție 6.1: „Stimularea mobilității regionale prin conectarea nodurilor secundare și terțiare la infrastructura TEN-T, inclusiv a nodurilor multimodale”, Operațiunea: „Creșterea gradului de accesibilitate a zonelor rurale și urbane situate în proximitatea rețelei TEN-T prin modernizarea drumurilor județene”.

4.2. Prestatorul serviciilor de audit efectuează verificări cu privire la:

- Eligibilitatea cheltuielilor realizate în cadrul contractului de finanțare nr. 957/08.02.2018. Prestatorul serviciilor de audit verifică faptul că sumele solicitate spre rambursare de către Autoritatea contractantă în Cererile de rambursare/plată pentru acțiunile finanțate în cadrul contractului de finanțare nr. 957/08.02.2018 s-au efectuat („realitatea desfășurării”), sunt legale („legalitatea”), exacte („exactitatea”) și eligibile.
- Respectarea legislației în domeniul achizițiilor publice pentru bunurile/lucrările/serviciile finanțate în cadrul contractului de finanțare nr. 957/08.02.2018
- Conformitatea cheltuielilor efectuate cu prevederile contractului de finanțare nr. 957/08.02.2018.

4.3. Auditorul va întocmi Raportul privind constatările factuale pentru verificarea faptului că sumele (cheltuielile) solicitate de Beneficiar în Cererea de rambursare pentru acțiunile finanțate prin contractul de finanțare au fost efectuate („realitatea desfășurării”), sunt exacte („exactitate”).

4.4. Rapoartele de audit trebuie să descrie scopul și procedurile agreeate ale acestui contract în detalii suficiente astfel încât să permit beneficiarului și Autorității de Management/OIS în alegerea și măsura procedurilor realizate de către prestatorul serviciilor de audit.

5. Prețul contractului

5.1. Achizitorul se obligă să plătească Prestatorului prețul convenit pentru îndeplinirea Contractului de prestări servicii.

5.2. Prețul pentru îndeplinirea Contractului, plătit Prestatorului de către Achizitor pentru prestarea serviciilor, este de lei (fără TVA). În situația în care achizitorul solicită completări la Raportul de audit elaborat de către prestator, acesta din urmă are obligația de a le realiza fără costuri suplimentare.

5.3. Prestatorul este obligat să suporte toate cheltuielile cu personalul (asigurări, indemnizații, transport, cazare, acoperirea tuturor costurilor pentru tipărire/multiplicare documente și rapoarte, etc).

6. Durata contractului

DRAFT CONTRACT DE PRESTARI „Servicii de audit financiar” ce se vor desfășura pe toată perioada de implementare a proiectului „Reabilitarea și modernizarea drumului județean DJ223 tronsonul Cernavodă-Rasova-Aliman-Ion Corvin”

6.1. Serviciile de audit financiar în cadrul proiectului vor avea ca dată de începere, data menționată în ordinul de începere și se vor derula pe toată durata de implementare a proiectului, respectiv până la auditul final.

Mentionăm că proiectul se derulează pe o perioadă de 51 de luni în conformitate cu prevederile Contractului de finanțare nr. 957/08.02.2018.

În condițiile în care, din motive obiective, perioada de implementare a proiectului se va prelungi pe baza unui act adițional încheiat cu Autoritatea de Management/OI, contractul de servicii de audit financiar va fi prelungit în mod automat cu același număr de luni, fără costuri suplimentare.

6.2. Prezentul contract produce efecte până la data îndeplinirii tuturor obligațiilor asumate de părți.

7. Executarea contractului

7.1.-Prestarea serviciilor începe după primirea ordinului de începere a contractului care nu poate fi emis decât după constituirea garanției de bună execuție și prezentarea documentului justificativ achizitorului.

8. Documentele Contractului

8.1. Natura și volumul lucrărilor sunt precizate în anexele la prezentul Contract.

8.2. Documentele prezentului Contract sunt:

- a) caietul de sarcini;
- b) oferta, respectiv propunerea tehnică și propunerea financiară, inclusiv clarificările și/sau măsurile de remediere aduse până la depunerea ofertelor ce privesc aspectele tehnice și financiare, dacă este cazul și clarificările din perioada de evaluare, dacă este cazul;
- c) documentul care atestă constituirea garanției de bună execuție a contractului;
- d) contractele încheiate cu subcontractanții, dacă este cazul;
- e) acord de asociere, dacă este cazul;
- f) alte documente/formulare relevante, dacă este cazul;
- g) acte adiționale, dacă este cazul.

8.3. Clauzele contractului se interpretează împreună cu prevederile documentelor menționate la clauza 8.2.

8.4. În cazul în care se constată neconcordanțe între clauzele contractului și prevederile Caietului de sarcini, prevalează acestea din urmă.

8.5. În cazul în care se constată neconcordanțe între prevederile Caietului de sarcini și cele ale propunerii tehnice ale prestatorului, se vor aplica prevederile mai favorabile achizitorului, dacă acesta din urmă le acceptă.

9. Obligațiile achizitorului

9.1.-Achizitorul se obligă să plătească prestator pe baza facturii, a raportului de audit și a procesului verbal de recepție.

9.2.-Achizitorul transmite prestatorului ordinul de începere a executării prezentului contract/a serviciilor astfel cum sunt prevăzute în caietul de sarcini și propunerea tehnică, după constituirea garanției de bună execuție și prezentarea documentului justificativ achizitorului.

9.3.-Achizitorul monitorizează desfășurarea activităților prevăzute în propunerea tehnică și caietul de sarcini.

9.4.-Achizitorul pune la dispoziția Prestatorului toate documentele justificative care vor fi întocmite pe toată perioada de implementare a proiectului și toate înregistrările contabile, iar acesta le va utiliza doar în scopul solicitat și cu păstrarea confidențialității.

9.5.-Achizitorul va pune la dispoziția Prestatorului cu promptitudine orice informații și/sau documente pe care le deține și care pot fi relevante pentru realizarea prezentului contract. Aceste documente vor fi returnate Achizitorului la sfârșitul perioadei de prestare a serviciilor.

9.6.-Achizitorul se obligă să recepționeze, potrivit clauzei 14, serviciile prestate în termenul convenit.

10. Obligațiile prestatorului

10.1.1.-Prestatorul se obligă să presteze serviciile astfel cum au fost solicitate în caietul de sarcini la standardele și performanțele prezentate în propunerea tehnică și propunerea financiară ce fac parte din prezentul contract.

10.1.2.-Prestatorul se obligă să despăgubească achizitorul împotriva oricărui:

-reclamații și acțiuni în justiție, ce rezultă din încălcarea de către prestator a unor drepturi de proprietate intelectuală (brevete, nume, mărci înregistrate etc.), legate de echipamentele, materialele, instalațiile sau utilajele folosite pentru sau în legătură cu produsele achiziționate; și

-daune-interese, costuri, taxe și cheltuieli de orice natură, aferente, cu excepția situației în care o astfel de încălcare rezultă din respectarea caietului de sarcini întocmit de către achizitor.

10.1.3. Prestatorul serviciilor de audit financiar va obține, pe baza verificărilor, dovezi suficiente în vederea exprimării unei opinii asupra realității, legalității și conformității tuturor cheltuielilor efectuate de Beneficiar în implementarea proiectului. În acest scop, prestatorul de servicii de audit va menționa în cuprinsul Raportului privind constatările factuale pentru verificarea cheltuielilor efectuate în cadrul unui contract finanțat prin POR, constatările la care s-a ajuns, suficient de detaliat cât să permit Beneficiarului și Autorității de Management să înțeleagă și aria de cuprindere a auditului și opinia de audit.

10.1.4. Rapoartele vor fi predate Achizitorului pe suport de hârtie, 2 exemplare originale precum și pe suport electronic.

10.1.5. Fiecare raport de audit elaborat de către prestator va fi însoțit de o declarație pe propria răspundere a acestuia din care să rezulte că are calitatea de auditor financiar recunoscut de CAFR.

10.1.6. Prestatorul are obligația să dobândească în alegere suficientă a termenilor și condițiilor contractului de finanțare prin analiza acestuia și a anexelor sale, precum și a celorlalte informații relevante și prin verificări la Beneficiar.

10.1.7. Prestatorul serviciilor de auditare financiară elaborează metodele proprii de lucru și desfășoară activitățile asumate prin contract privind verificarea activităților, înregistrărilor și conturilor proiectului, în conformitate cu obiectivul și scopul acestui contract și cu procedurile specifice conforme cu legislația în vigoare.

10.1.8. Prestatorul serviciilor de audit financiar elaborează metodele proprii de lucru și desfășoară activitățile asumate prin contract privind verificarea activităților, înregistrărilor și conturilor proiectului, în conformitate cu obiectivul și scopul acestui contract și cu procedurile specifice conforme cu legislația în vigoare.

10.1.9. Prestatorul serviciilor de audit trebuie să obțină o înțelegere suficientă a termenilor și condițiilor contractului de finanțare și a anexelor acestuia, cât și a altor informații relevante. Pentru aceasta, prestatorul serviciilor de audit se obligă să consulte următoarele documente:

- Programul Operațional Regional 2014-2020, Axa prioritară 6: „Îmbunătățirea infrastructurii rutiere de importanță regională”, Prioritatea de investiție 6.1: „Stimularea mobilității regionale prin conectarea nodurilor secundare și terțiare la infrastructura TEN-T, inclusiv a nodurilor multimodale”, Operațiunea: „Creșterea gradului de accesibilitate a zonelor rurale și urbane situate în proximitatea rețelei TEN-T prin modernizarea drumurilor județene”;
- Contractul de finanțare nr. 957/08.02.2018 inclusiv anexele acestuia;
- Hotărârea nr. 399/2015 privind regulile de eligibilitate a cheltuielilor efectuate în cadrul operațiunilor finanțate prin Fondul european de dezvoltare regională, Fondul social european și Fondul de coeziune 2014-2020;
- OUG 75/1999 privind activitatea de audit financiar cu modificările și completările ulterioare, actualizat;
- OUG 40/2015 privind gestionarea financiară a fondurilor europene pentru perioada de programare 2014-2020;
- Codul de Etică pentru Contabilii Profesioniști;
- Standardele Internaționale ale Serviciilor Conexe (ISRS) 440 Angajamente de audit efectuate. Procedurile asupra cărora s-a convenit privind Informația Financiară așa cum au fost promulgate de către IFAC;
- Alte documente emise de autoritățile competente cu privire la finanțarea/implementarea proiectelor finanțate prin POR 2014-2020.

10.1.10. Prestatorul are obligația de a realiza auditarea cu respectarea Standardelor Internaționale de Audit (ISA) / Standardelor Internaționale privind analiza angajamentelor (ISRE) și Codului deontologic pentru experții contabili promulgat de către IFAC, precum și a oricăror alte dispoziții aplicabile în materie.

10.1.11. Prestatorul serviciilor de audit va menționa în raportul de audit dacă a identificat cazuri de neconformitate cu procedurile de achiziții iar cheltuielile aferente plății bunurilor/serviciilor/lucrărilor astfel achiziționate vor fi considerate neeligibile.

10.1.12. În efectuarea verificărilor, Prestatorul va ține seama de prevederile legislației naționale și comunitare relevante, și în mod deosebit de Hotărârea nr. 399/27.05.2015 privind regulile de eligibilitate a cheltuielilor efectuate în cadrul operațiunilor finanțate prin Fondul european de dezvoltare regională, Fondul social european și Fondul de Coeziune 2014-2020.

10.1.13. Rapoartele de audit se vor elabora în funcție de Cererile de rambursare/plată înaintate de către Autoritatea Contractantă (UAT Județul Constanța) către Organismul Intermediar (Agenția pentru Dezvoltare Regională Sud-Est Brila). În cazul în care se va impune prelungirea perioadei de implementare a proiectului, se vor solicita mai multe Cereri de rambursare/plată și implicit se vor solicita Prestatorului mai multe Rapoarte de audit, fără însă a majora suma prevăzută în contractul încheiat.

10.1.14. Prestatorul are obligația de a asigura disponibilitatea informațiilor și documentelor referitoare la proiect cu ocazia misiunilor de control desfășurate de AM/OI sau de alte structuri cu competențe în controlul și recuperarea debitelor aferente fondurilor europene și/sau fondurilor publice naționale aferente acestora, după caz.

10.1.15. În eventualitatea în care organele abilitate de control constat încasarea de către prestator a unor sume necuvenite, acesta se obligă să returneze achizitorului sumele încasate necuvenit, precum și penalitățile și foloasele necuvenite constatate.

10.2.Codul de conduit

10.2.1.Prestatorul va acționa întotdeauna loial și imparțial ca un consilier de încredere pentru Achizitor conform regulilor și/sau codului de conduit al profesiei sale precum și cu respectarea confidențialității privind clauzele prezentului contract. Pe perioada executării contractului, Prestatorul se obligă să nu aducă atingere obiceiurilor politice, culturale și religioase dominante în România, respectând totodată drepturile omului.

10.2.2.Piile cître Prestator aferente contractului vor constitui singurul venit ori beneficiu ce poate deriva din prezentul contract, și Prestatorul respectiv, personalul său salariat ori contractat, inclusiv conducerea sa, nu vor accepta nici un comision, discount, alocație, plată indirectă sau orice alt formă de retribuire în legătură cu sau pentru executarea obligațiilor din prezentul contract.

10.2.3.Prestatorul și personalul său salariat ori contractat de acesta vor respecta confidențialitatea, pe perioada executării prezentului contract, inclusiv pe perioada oricărei prelungiri a acestuia, precum și timp de 5 ani după încetarea acestuia. În acest sens, cu excepția cazului în care se obține acordul scris prealabil al Achizitorului, Prestatorul respectiv personalul său, salariat ori contractat de acesta, incluzând și conducerea, nu vor comunica timp de 5 ani oricărei alte persoane sau entități, care nu este abilitată, nici o informație referitoare la prezentul contract sau despre care au luat cunoștință în perioada derulării acestuia și nu vor face publică nici o informație referitoare la recomandările primite în cursul sau ca rezultat al derulării lui. Totodată, Prestatorul respectiv personalul său salariat ori contractat de acesta nu vor utiliza în dauna Achizitorului informațiile ce le-au fost furnizate sau rezultatul studiilor, analizelor, cercetărilor desfășurate în cursul sau în scopul executării prezentului contract.

10.3.Conflictul de interese

10.3.1.În executarea serviciilor, Prestatorul este obligat, conform contractului, să ia toate măsurile necesare pentru evitarea oricărui conflict de interese în cazul experților implicați în activitatea echipei de monitorizare a proiectului, asigurându-se, între altele că experții propuși nu se află în niciuna din situațiile enumerate mai jos:

- Fac parte din consiliul de administrație/organul de conducere sau de supervizare și/sau dețin părți sociale/acțiuni din capitalul subscris al unui birou/firme care a prezentat ofertă în cadrul procedurilor de achiziție ce fac obiectul contractului.

- Au orice alt interes, de natură patrimonială sau nepatrimonială în legătură cu achizițiile ce fac obiectul contractului.

10.3.2.Orice conflict de interese apărut în timpul executării prezentului contract trebuie notificat în scris Achizitorului, în termen de 10 zile de la apariția acestuia.

10.3.3.Prestatorul nu are dreptul de a angaja, în scopul îndeplinirii prezentului contract, persoane fizice sau juridice care au fost implicate în procesul de verificare/evaluare a candidaturilor/ofertelor depuse în cadrul aplicării procedurii de atribuire aferentă acestuia, pe parcursul unei perioade de cel puțin 24 luni de la încheierea contractului, sub sancțiunea nulității prezentului contract pentru cauză imorală.

10.3.4.În cazul în care Prestatorul încalcă dispozițiile art.10.3.1 și se demonstrează acest fapt, Achizitorul, fără afectarea dreptului acestuia de a obține repararea prejudiciului, va putea decide denunțarea unilaterală a contractului.

10.4. Drepturi de proprietate intelectuală

10.4.1. Orice documente sau materiale elaborate ori compilate de către Prestator sau de către personalul său salariat ori contractat în executarea prezentului contract, vor deveni proprietatea exclusivă a Achizitorului. După încetarea prezentului contract, Prestatorul nu va utiliza documentele și/sau materialele realizate în prezentul contract în scopuri care nu au legătură cu prezentul contract și fără acordul scris prealabil al Achizitorului.

10.4.2. Prestatorul nu va publica articole referitoare la obiectul prezentului contract, nu va face referire la aceste servicii în cursul executării altor servicii pentru terți și nu va divulga nicio informație furnizată de Achizitor, fără acordul scris prealabil al acestuia.

10.4.3. Orice rezultate ori drepturi, inclusiv drepturi de autor sau alte drepturi de proprietate intelectuală ori industrială, dobândite în executarea prezentului contract vor fi proprietatea exclusivă a Achizitorului, care le va putea utiliza, publica, cesiona ori transfera așa cum va considera de cuviință, fără limitare geografică ori de altă natură, cu excepția situațiilor în care există deja asemenea drepturi de proprietate intelectuală ori industrială.

10.4.4. Prestatorul are obligația de a presta serviciile prevăzute în contract cu profesionalismul și promptitudinea convenite angajamentului asumat și în conformitate cu prevederile legale din domeniu.

10.4.5. Prestatorul se obligă să asigure resursele umane, materialele, echipamentele și orice alte asemenea, fie de natură provizorie, fie definitiv cerute de și pentru contract, în măsura în care necesitatea asigurării acestora este prevăzută în contract sau se poate deduce în mod rezonabil din contract.

10.4.6. Prestatorul se obligă să respecte regulamentele referitoare la condițiile de muncă și protecția muncii și după caz, standardele internaționale agreeate cu privire la forța de muncă, convențiile cu privire la libertatea de asociere și negocierile colective, eliminarea muncii forțate și obligatorii, eliminarea discriminării în privința angajării și ocupării forței de muncă a persoanelor cu dizabilități.

10.4.7. Prestatorul va respecta și se va supune tuturor legilor și reglementărilor în vigoare în România și se va asigura că personalul său, salariat sau contractat de acesta, conducerea și subordonații acestuia, vor respecta și se vor supune de asemenea aceluiași legi și reglementări. Prestatorul va despăgubi Achizitorul în cazul oricărui pretențiu și acțiuni în justiție rezultate din orice încălcări ale prevederilor în vigoare de către Prestator, personalul său, salariat sau contractat de acesta, inclusiv conducerea și subordonații acestuia, cu referire la prezentul contract.

10.4.8. Prestatorul este pe deplin responsabil pentru prestarea serviciilor în termenul de prestare convenit cu autoritatea contractuală. Totodată, este responsabil atât de siguranța tuturor operațiunilor și metodelor de prestare utilizate, cât și de calificarea personalului folosit pe toată durata contractului.

11. Modalități de plată

11.1. Plata serviciilor de audit va fi efectuată prin virament, în termen de 30 de zile de la data înregistrării facturii la registratura achizitorului, după recepționarea serviciilor fără obiecțiuni de către achizitor și în funcție de asigurarea fondurilor conform contractului de finanțare și a fondurilor achizitorului.

11.2. **Recepția serviciilor va avea la bază un proces verbal care atestă modul de îndeplinire a obligațiilor contractuale, precum și predarea documentelor originale către achizitor. Factura va fi emisă după recepția raportului/rapoartelor de audit și obiecțiuni efectuate de achizitor.**

DRAFT CONTRACT DE PRESTARI „Servicii de audit financiar” ce se vor desfășura pe toată perioada de implementare a proiectului „Reabilitarea și modernizarea drumului județean DJ223 tronsonul Cernavodă -Rasova-Aliman-Ion Corvin”

11.3. Plata către prestator se va deconta în cadrul contractului de finanțare nr. 957/08.02.2018, Cod SMIS 110343, în 4 (patru) tranșe, după cum urmează :

- tranșa I la rambursarea a 25% din cheltuielile angajate în cadrul proiectului;
- tranșa II la rambursarea a 50% din cheltuielile angajate în cadrul proiectului;
- tranșa III la rambursarea a 75% din cheltuielile angajate în cadrul proiectului;
- tranșa IV (plata finală) în urma predării Raportului de final de audit.

11.4. Plățile se vor face pe baza următoarelor documente obligatorii, în original:

- factură emisă de Prestatorul serviciilor de audit;
- raport de audit (intermediar/final);
- aprobarea concluziilor rapoartelor de audit de către Beneficiar prin intermediul procesului verbal de recepție a serviciilor.

11.5. Pentru serviciile prestate, plata datorată de achizitor prestatorului este pretul declarat în propunerea financiară, anexa la contract.

- Plățile se vor face în RON, în contul de Trezorerie notificat de prestator Achizitorului
- Facturile vor fi inscripționate cu următoarele informații: Proiect „Reabilitarea și modernizarea drumului județean DJ223 tronsonul Cernavodă -Rasova-Aliman-Ion Corvin.

11.6. În cazul în care, urmare unei verificări defectuoase a auditorului, sumele solicitate la plată nu vor fi rambursate, acesta va face toate demersurile pentru a-și corecta eroarea, iar în cazul în care finanțatorul nu decontează sumele datorate erorii auditorului, contravaloarea acestor sume nedebitate vor fi suportate integral de către auditor prin plata parțială a următoarelor facturi până la recuperarea prejudiciului produs.

11.7. În situația în care prin raportul de audit, auditorul financiar certifică cheltuieli ca fiind eligibile, iar AMPOR/OI le identifică ca fiind neeligibile, achizitorul va efectua plata parțială a următoarelor facturi emise de prestator, corespunzătoare procentului de cheltuieli declarate neeligibile din cererea de rambursare admisă la rambursare de către AMPOR/OI până la recuperarea prejudiciului produs.

12. Sancțiuni pentru neîndeplinirea obligațiilor

12.1. Pentru nerespectarea obligațiilor ce revin prestatorului, conform prezentului contract, achizitorul are dreptul de a calcula și pretinde penalități în procent de 0,15% pe zi aplicat asupra valorii fără TVA a obligațiilor neonorate la termenele stabilite, începând cu ziua imediat următoare termenului de scadență și până în ziua stingerii obligației, inclusiv.

12.2. Neefectuarea plăților facturilor la termenul precizat poate obliga achizitorul la plata unor penalități în procent de 0,15% pe zi aplicat asupra valorii fără TVA a obligațiilor neonorate la termenele stabilite, începând cu ziua imediat următoare termenului de scadență și până în ziua stingerii obligației, inclusiv.

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

12.4. Achizitorul își rezervă dreptul de a renunța oricând la contract, printr-o notificare scrisă, adresată Prestatorului, fără nicio compensație, dacă acesta din urmă dă faliment, cu condiția ca această anulare 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 îndeplinit până la data denunțării unilaterale a contractului.

12.5. Contractul se consideră desființat de drept, fără a mai fi necesară punerea în întârziere și fără nicio formalitate prealabilă, prezenta clauză fiind un pact comisoriu de grad IV, în cazul neconstituirii în termen a garanției de bună execuție, garanția de participare fiind pusă la dispoziția Achizitorului cu titlu de daune-interese pentru rezilierea contractului din acest motiv.

12.6. În cazul în care Prestatorul nu-și onorează, în mod culpabil, obligațiile asumate prin contract, atunci Achizitorului îi se conferă dreptul de a rezilia de plin drept prezentul contract, prin notificare de reziliere transmisă Prestatorului, precum și de a pretinde și obține de la Prestator cu titlu de daune-interese, contravaloarea prezentului contract. Anterior întreprinderii oricărei măsuri în acest sens, Achizitorul are obligația de a notifica acest lucru Prestatorului, acordând un termen de 15 de zile Prestatorului pentru a-și îndeplini obligația, precizând totodată obligațiile care nu au fost respectate.

Clauze specifice

13. Garanția de bună execuție a contractului

13.1.(1) Prestatorul are obligația de a constitui Garanția de Bună Execuție a contractului de servicii în termen de 5 zile lucrătoare de la data semnării contractului.

(2) În cazul în care pe parcursul executării contractului se suplimentează valoarea acestuia, Prestatorul are obligația de a completa garanția de bună execuție în corelație cu noua valoare a contractului de achiziție publică

(3) În situația executării garanției de bună execuție, parțial sau total, Prestatorul are obligația de a reîntregi garanția în cauză raportat la restul rămășiilor de executat.

13.2. (1) Cuantumul Garanției de Bună Execuție a contractului de servicii reprezintă 10% din valoarea contractului fără TVA.

(2) Garanția de bună execuție se constituie prin virament bancar sau printr-un instrument de garantare emis în condițiile legii de o societate bancară sau de o societate de asigurări, care devine anexă la contract.

(3) În cazul în care valoarea garanției de bună execuție este mai mică de 5.000 de lei, garanția de bună execuție se poate constitui prin depunerea sumei în numerar la casieria achizitorului.

(4) Garanția de bună execuție se poate constitui și prin reineri succesive din sumele datorate pentru facturi parțiale.

(5) În cazul prevăzut la alin. (4), prestatorul are obligația de a deschide un cont la dispoziția achizitorului la unitatea Trezoreriei Statului din cadrul organului fiscal competent în administrarea acestuia. Suma inițială care se depune de către prestator în contul de disponibil astfel deschis nu trebuie să fie mai mică de 0,5% din prețul contractului, fără TVA. Pe parcursul îndeplinirii contractului, achizitorul urmează să alimenteze contul de disponibil prin reineri succesive din sumele datorate și convenite prestatorului până la concurența sumei stabilite drept garanție de bună execuție și va înștiința prestatorul despre valoarea mântului efectuat, precum și despre destinația lui.

13.3. Achizitorul are dreptul de a emite pretenții asupra garanției de bună execuție, oricând pe parcursul îndeplinirii contractului, în limita prejudiciului creat, în cazul în care prestatorul nu și-a îndeplinit din culpa sa obligațiile asumate prin contract. Anterior emiterii unei pretenții asupra garanției de bună execuție achizitorul are obligația de a notifica pretenția atât prestatorului, cât și

emitentului instrumentului de garantare, precizând obligațiile care nu au fost respectate, precum și modul de calcul al prejudiciului. În situația executării garanției de bună execuție, parțial sau total, contractantul are obligația de a reîntregi garanția în cauză raportat la restul rambursat de executat.

13.4. Achizitorul are obligația de a elibera/restitui garanția de bună execuție în cel mult 14 zile de la data îndeplinirii de către prestator a obligațiilor asumate prin contract, dacă nu a ridicat până la acea dată pretenții asupra ei.

14. Recepție și verificări

14.1. Achizitorul, prin reprezentanții săi împuterniciți, are dreptul de a verifica modul de prestare a serviciilor pentru a stabili conformitatea lor cu prevederile din propunerea tehnică și financiară și din caietul de sarcini.

14.2. **Recepția serviciilor** va avea la bază un proces verbal care atestă modul de îndeplinire a obligațiilor contractuale, precum și predarea documentelor originale către achizitor.

15. Începere, întâzieri prestări servicii

15.1. Prestatorul are obligația de a începe prestarea serviciilor la data menționată în ordinul de începere emis de către achizitor.

15.2. Termenul de prestare a fiecărui raport de audit este de maxim 5 zile calendaristice de la data prezentării documentelor de către beneficiar, cu încadrarea în termenul de depunere al cererii de rambursare.

15.3. Dacă pe parcursul îndeplinirii contractului Prestatorul nu respectă graficul de prestare, prezentat în propunerea tehnică, acesta are obligația de a notifica acest lucru, în timp util, Achizitorului. Modificarea perioadelor de prestare asumate în graficul de prestare se face cu acordul părților, prin act adițional, în cazuri temeinic justificate.

15.4. În afara cazului în care Achizitorul este de acord cu o prelungire a termenului de prestare, orice întârziere în îndeplinirea contractului dă dreptul Achizitorului de a solicita penalități Prestatorului în condițiile clauzei 12.

16. Ajustarea prețului contractului

16.1. Ajustarea prețului contractului – nu este permisă.

17. Modificări

17.1. Modificarea contractului de achiziție publică în cursul perioadei sale de valabilitate se face cu acordul ambelor părți, **prin act adițional.**

17.2. Părțile contractante au dreptul, pe durata îndeplinirii contractului, de a conveni asupra modificării clauzelor contractului, prin act adițional, în situația apariției unor **circumstanțe imprevizibile** ce nu au putut fi prevăzute la semnarea contractului. Prestatorul în acest caz are obligația de a notifica achizitorul cu minim 5 zile lucrătoare înainte de data la care se solicită să devină aplicabilă modificarea, în caz contrar fiind aplicabile prestatorului prevederile art.12.1 din contract.

17.3. Contractul se poate modifica în condițiile art.221 din Legea 98/2016 privind achizițiile publice.

Art.18. Încetarea contractului cu acordul părților

18.1. Încetarea contractului se poate realiza prin acordul de voință al părților.

Art.19. Încetarea contractului din inițiativa Achizitorului

19.1. Suplimentar față de cauzele de încetare menționate la art. 12, Achizitorul poate rezilia contractul cu efecte depline (de jure), după acordarea unui preaviz de câteva zile Prestatorului, prin notificare de reziliere, fără necesitatea unei alte formalități și fără intervenția vreunei autorități sau instanțe de judecată, în oricare dintre situațiile următoare :

- Prestatorul subcontractează fără a avea acordul scris al Achizitorului;
- Prestatorul nu își indeplinește obligațiile în conformitate cu termenele asumate prin prezentul contract sau refuză/omite să aducă la îndeplinire dispozițiile emise de către achizitor sau de către reprezentantul autorizat;
- Prestatorul face obiectul unei proceduri de insolvență, dizolvare, administrare judiciară sau sub controlul altei autorități, a încheiat o înțelegere cu creditorii privind plata datoriilor, și-a suspendat activitatea, sau se află într-o situație asemănătoare rezultând dintr-o procedură similară reglementată de legislația sau reglementările la nivel național;
- Prestatorul a fost condamnat pentru o infracțiune în legătură cu exercitarea profesiei printr-o hotărâre judecătorească definitivă, după caz;
- Prestatorul se află în culpă profesională gravă ce poate fi dovedit prin orice mijloc de probă pe care Achizitorul îl poate justifica, după caz;
- împotriva Prestatorului a fost pronunțată o hotărâre având autoritate de lucru judecat cu privire la fraudă, corupție, implicarea într-o organizație criminală sau orice altă activitate ilegală în dauna intereselor financiare ale CE;
- are loc orice modificare organizațională care implică o schimbare cu privire la personalitatea juridică, natura sau controlul Prestatorului, cu excepția situației în care asemenea modificări sunt înregistrate într-un act adițional la contract;
- apariția oricărei alte incapacități legale care să împiedice executarea contractului;
- Prestatorul în cazul în care pe durata prestării serviciilor de audit financiar și-a retras și/sau nu mai are calitatea de auditor financiar recunoscută de CAFR;
- în cel mult 30 de zile de la apariția unor circumstanțe care nu au putut fi prevăzute la data încheierii prezentului contract și care conduc la modificarea clauzelor contractuale astfel încât îndeplinirea contractului ar fi imposibilă ;
- în cazul rezilierii din orice motiv de către AMPOR a contractului de finanțare a proiectului.

19.2. De îndată ce va fi posibil după momentul rezilierii, Achizitorul va certifica valoarea serviciilor și toate sumele convenite Prestatorului până la data rezilierii.

19.3. Dacă Achizitorul reziliază contractul, va fi îndreptățit să recupereze, în termen de 90 de zile calendaristice de la data constatării, de la Prestator, fără a renunța la celelalte acțiuni la care este îndreptățit în baza contractului, orice pierdere sau prejudiciu suferit până la valoarea maximă a contractului.

19.4. Prestatorul nu va avea dreptul să pretindă, suplimentar față de sumele ce îi se cuvin pentru munca deja prestată, despăgubiri pentru orice pierdere sau prejudiciu suferit.

19.5. Oricare dintre părți încalcă prevederile Contractului de servicii prin neîndeplinirea unei/unor obligații care îi revin potrivit prezentului Contract, partea prejudiciată prin încălcare (după caz, Achizitorul sau Prestatorul) va fi îndreptățită la următoarele remedii:

- despășubiri; și/sau
- rezilierea Contractului de servicii.

19.6.- Despășubirile pot fi:

- Despășubiri Generale; și/sau
- Penalități contractuale.

19.7. În orice situație în care Achizitorul este îndreptățit la despășubiri, poate reține aceste despășubiri din orice sume datorate Prestatorului sau poate executa garanția de bună execuție, în conformitate cu prevederile art. 13.

19.8. Achizitorul va avea dreptul la despășubiri pentru orice prejudiciu care este descoperit după finalizarea Contractului de servicii, în conformitate cu legea aplicabilă ce guvernează Contractul de servicii.

19.9. Partile declară în mod expres că acceptă clauzele indicate la 19.5.

20.Încetarea contractului din inițiativa Prestatorului

20.1.În urma unui preaviz de 45 zile acordat Achizitorului, Prestatorul poate rezilia contractul dacă Achizitorul:

- nu își îndeplinește obligația de plată către Prestator a sumelor datorate acestuia în baza oricărui certificat din partea Achizitorului, după expirarea termenului limit prevăzut în art. 12.2 și cu respectarea prevederilor art. 21.4.;
- suspendă derularea serviciilor sau a oricărui parte a acestora pentru mai mult de 90 de zile pentru motive nespicate în contract sau independente de culpa Prestatorului;

20.2.Rezilierea nu va afecta niciun alt drept al Achizitorului sau al Prestatorului dobândit anterior acesteia în temeiul contractului.

21. Suspendarea contractului

21.1. În cazul în care procedura de atribuire sau executare a contractului de prestări servicii este viciată de erori substanțiale, nereguli sau de fraudă, achizitorul va suspenda executarea contractului.

21.2. În cazul în care asemenea erori substanțiale, neregularități sau fraude sunt imputabile prestatorului, achizitorul poate, suplimentar suspendării, să refuze efectuarea plăților sau poate proceda la recuperarea sumelor deja plătite proporțional cu gravitatea viciilor, neregularităților sau fraudei.

21.3. În vederea recuperării sumelor plătite necuvenit, achizitorul se va îndrepta împotriva prestatorului în conformitate cu prevederile legale aplicabile în momentul descoperirii faptei.

21.4. Achizitorul are dreptul în mod unilateral de a suspenda executarea prezentului Contract, motivat, fiindcă prestatorul s-a fie îndreptățit să solicite orice costuri suplimentare/daune aferente suspendării sau care deriva/rezulta ca urmare a suspendării, în următoarele situații:

- contractul de finanțare se suspendă în cazul insuficienței fondurilor din inițiativa finanțatorului contractului, în situația constatării unor nereguli în utilizarea fondurilor europene conform art. 8 din OUG nr. 66/2011 și în caz de forță majoră;
- în cazul lipsei fondurilor achizitorului.

21.5. Suspendarea produce efecte de la data primirii de către prestator a notificării formulate în acest sens de către achizitor și până la încetarea cauzei care a produs suspendarea, ce va fi de asemenea notificat.

21.6. Achizitorul are dreptul de a modifica perioada de suspendare a contractului în funcție de circumstanțe. În cazul în care perioada de suspendare a Contractului excede 12 luni, achizitorul are dreptul, în mod unilateral, de a rezilia Contractul, fără ca prestatorul să fie îndreptățit să solicite orice costuri suplimentare/daune aferente suspendării sau care deriva/rezulta ca urmare a rezilierii.

21.7. În cazuri de forță majoră, suspendarea prezentului contract intervine pe întreaga durată a evenimentului de forță majoră.

22. Forță majoră

22.1. Forță majoră este constatată de o autoritate competentă.

22.2. Forță majoră exonerează părțile contractante de îndeplinirea obligațiilor asumate prin prezentul Contract, pe toată perioada în care acționează aceasta.

22.3. 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.

22.4. Partea contractantă care invocă forță majoră are obligația de a notifica celeilalte părți, imediat și în mod complet, producerea acesteia și de a lua orice măsuri care îi stau la dispoziție, în vederea limitării consecințelor.

22.5. Dacă forță majoră acționează sau se estimează că va acționa o perioadă mai mare de 5 zile, fiecare parte va avea dreptul să notifice celeilalte părți încetarea deplină a prezentului contract, fără ca vreuna dintre părți să poată pretinde celeilalte daune-interese.

23. Subcontractarea (dacă este cazul)

23.1. Contractele încheiate de prestator cu subcontractanții devin anexe la prezentul contract. Ele trebuie să cuprindă obligatoriu, însă fără a se limita: denumirea subcontractanților, reprezentanții legali ai subcontractanților, datele de contact, activitățile ce urmează a fi subcontractate, valoarea aferentă prestațiilor, opțiunea de a fi plățiți direct de către Achizitor, opțiunea de cesionare a contractului în favoarea Achizitorului (dacă este cazul).

23.2. Prestatorul are dreptul de a înlocui/implica subcontractanți în perioada de implementare a Contractului, cu condiția ca schimbarea să nu reprezinte o modificare substanțială a acestuia, în conformitate cu cele prevăzute expres de legislația în vigoare privind achizițiile publice.

23.3. Prestatorul nu va avea dreptul de a înlocui/implica niciun subcontractant, în perioada de implementare a contractului fără acordul prealabil al Achizitorului. Orice solicitare privind înlocuirea/implicarea de subcontractanți va fi înaintată către Prestator în vederea obținerii acordului Achizitorului într-un termen rezonabil și care nu va putea fi mai mic de 15 zile înainte de momentul începerii activității de către noii subcontractanți.

23.4. Dispozițiile privind înlocuirea/implicarea de subcontractanți nu diminuează în nicio situație răspunderea Prestatorului în ceea ce privește modul de îndeplinire a Contractului.

23.5. (1) În vederea finalizării Contractului, Prestatorul se obligă să cesioneze în favoarea Achizitorului contractele încheiate cu subcontractanții acestuia, Prestatorul obligându-se totodată să introducă în contractele sale cu subcontractanții clauze în acest sens. Într-o asemenea situație, Contractul va fi continuat de subcontractanți. În acest sens, se va încheia un act adițional la prezentul contract, părțile acestuia fiind Achizitorul, Prestatorul și Subcontractantul.

(2) Dispozițiile privind cesiunea contractului de subcontractare nu diminuează în nici o situație răspunderea Prestatorului față de Achizitor în ceea ce privește modul de îndeplinire a Contractului.

DRAFT CONTRACT DE PRESTARI „Servicii de audit financiar” ce se vor desfășura pe toată perioada de implementare a proiectului „Reabilitarea și modernizarea drumului județean DJ223 tronsonul Cernavodă-Rasova-Aliman-Ion Corvin”

23.6. Achizitorul poate efectua plăți corespunzătoare părții/partilor din Contract indeplinite de către subcontractanți, dacă aceștia și-au exprimat în mod expres această opțiune, conform dispozițiilor legale aplicabile privind achizițiile publice.

23.7. Subcontractanții își vor exprima opțiunea de a fi plătiți direct de către Achizitor fie la momentul încheierii contractului cu prestatorul, fie ulterior, dar nu mai târziu de data încheierii Contractului.

23.8. Achizitorul efectuează plățile directe către subcontractanți doar atunci când prestația acestora este confirmată prin documente agreeate de toate cele 3 părți, respectiv Achizitor, Prestator și subcontractant sau de Achizitor și subcontractant atunci când, în mod nejustificat, Prestatorul blochează confirmarea executării obligațiilor asumate de subcontractant.

24. Cesiunea

24.1. Cesiunea este permisă doar în ce privește creanțele nescute din prezentul contract de achiziție publică, restul obligațiilor rămânând în sarcina părților contractante, astfel cum au fost stipulate și asumate inițial.

25. Comunicări

25.1. (1) Orice comunicare între părți, referitoare la îndeplinirea prezentului Contract, trebuie să fie transmisă în scris.

(2) Orice document scris trebuie înregistrat atât în momentul transmiterii, cât și în momentul primirii.

25.2. Comunicările dintre părți se pot face și prin telegramă, telex, fax sau e-mail, cu condiția confirmării în scris a primirii comunicării.

26. Soluționarea litigiilor

26.1. Achizitorul și Prestatorul vor depune 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.

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

27. Legea aplicabilă și limba care guvernează contractul

27.1. Limba care guvernează contractul este limba română.

27.2. Legea care guvernează acest contract și în conformitate cu care contractul se interpretează este legea română.

ACHIZITOR

PRESTATOR