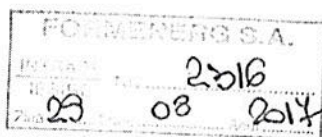
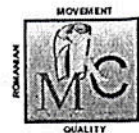




**FORMENERG – S.A.**

B-dul Gheorghe Șincai, Nr. 3, Sectorul 4, București, Cod poștal 040311  
Cod Unic de Înregistrare: RO14529126; J40/2265/21.03.2002  
Tel.: +40 21.306.99.00, Fax: +40 21.306.99.01 / 306.99.21  
E-mail: [office@formenerg.ro](mailto:office@formenerg.ro) web: [www.formenerg.ro](http://www.formenerg.ro)



Se aprobă,  
DIRECTOR GENERAL  
DRAGOȘ FLORESCU



## CAIETUL DE SARCINI

**“Servicii de audit pentru situațiile financiare ale anului 2017, 2018 și 2019 întocmite de FORMENERG S.A.”**

Cod CPV; 79212100-4 (Servicii de auditare financiara)

CAIETUL DE SARCINI  
FORMULARE  
CONTRACTUL DE SERVICII

7 pagini  
12 pagini  
6 pagini

Vizat,  
DIRECTOR ECONOMIC  
MARCEL NICULESCU

Vizat,  
DIRECTOR MARKETING  
IOANA VOICESCU

Vizat,  
CONSILIER JURIDIC  
NICOLETA CARP

Întocmit,  
ȘEF BIROU ADMINISTRATIV-A.P.  
ALEXANDRU TOADER

## CAIETUL DE SARCINI

Caietul de sarcini face parte integrantă din documentația pentru elaborarea și prezentarea ofertei și constituie ansamblul cerințelor pe baza cărora se elaborează de către fiecare operator economic propunerea tehnică și financiară.

### 1. Date generale

**1.1. Tema; "Servicii de audit pentru situațiile financiare ale anului 2017, 2018 și 2019 întocmite de FORMENERG - S.A." Cod CPV; 79212100-4 (Servicii de auditare financiară)**

**1.2. Autoritate contractantă: FORMENERG - S.A.**

Adresa: BUCUREȘTI, B-dul Gheorghe Șincai nr.3 sector 4. Telefon: 021 / 306 99 00

Fax: 021 / 306 99 01 / 306 99 21 ; e-mail: [achizitie@formenerg.ro](mailto:achizitie@formenerg.ro).

FORMENERG - S.A. are ca obiect principal de activitate Alte forme de învățământ n.c.a. (cod CAEN 8559).

### 1.3. Surse de finanțare

Serviciul se finanțează din surse proprii . Nu se acordă avans.

### 1.4. Banca însărcinată cu efectuarea operațiilor bancare

Banca Comercială Română - Sucursala UNIREA Cod IBAN RO12RNCB0082044163660001.

### 1.5. Depunerea ofertelor. Oferta va cuprinde următoarele documente:

- a) documente de calificare;
- b) oferta tehnică;
- c) oferta financiară;

## 2. Obiectul achiziției:

Obiectul achiziției: Achiziție de servicii privind „Servicii de audit pentru situațiile financiare ale anului 2017, 2018 și 2019 întocmite de FORMENERG -S.A.”

Obiectivul achiziției este ca auditorul să emită o opinie competentă și independentă asupra imaginii fidele, clare și complete a patrimoniului, a situației financiare și a rezultatelor societății auditate.

Pentru aceasta auditorul va analiza și sistemele contabile și de control financiar intern, astfel încât să poată evalua dacă acestea sunt potrivite pentru a fi folosite ca bază pentru întocmirea situațiilor financiare și pentru păstrarea unei evidențe contabile corecte.

## 3. Specificații:

### 3.1. Descrierea sumară a Societății FORMENERG - S.A.

- FORMENERG - S.A. are ca scop asigurarea serviciilor de formare profesională inițială și continuă, în toate domeniile, , cât și asigurarea de servicii de consultanță și asistență de specialitate prin efectuarea de acte de comerț, cu respectarea legislației române, corespunzător obiectului de activitate aprobat prin prezentul act constitutiv.

- FORMENERG - S.A. are ca obiect principal de activitate Alte forme de învățământ n.c.a. (cod CAEN 8559).

- Sediul FORMENERG - S.A. este în municipiul București Bd. Gheorghe Șincai Nr. 3, sectorul 4.

- FORMENERG - S.A. este filială a Companiei Naționale de Transport al Energiei Electrice "Transelectrica" - S.A.

- Capitalul social al FORMENERG - S.A. este de 1.948.420 lei, din care 1.500.000 lei reprezentând capitalul social inițial la înființarea "FORMENERG" - S.A., 340.000 lei aport în numerar, 108.420 lei aport în

natură, constând în teren în suprafață de 1.011,29 m.p. situat în B-dul Gheorghe Șincai nr.3, București, având număr cadastral 6049, înscris în Cartea Funciară nr.59802 a localității București - Oficiul de Cadastru și Publicitate Imobiliară București Sectorul 4, deținut în baza Certificatului de atestare a dreptului de proprietate seria M03 nr. 10526/20.11.2006, împărțit în 194.842 acțiuni nominative, fiecare acțiune în valoare de 10 lei.

- Capitalul social este în întregime subscris și vărsat de Compania Națională de Transport al Energiei Electrice "Transelectrica" - S.A. în calitate de acționar unic, din capitalul care este deținut de statul român, reprezentat prin Ministerul Finanțelor Publice.

- Capitalul social este parte din capitalul propriu al Companiei Naționale de Transport al Energiei Electrice "Transelectrica" - S.A..

La data de 31 decembrie 2016 Societatea a înregistrat o cifră de afaceri netă de 3.338.817 lei, iar situația elementelor patrimoniale la data de 31 decembrie 2016 este prezentată în tabelul de mai jos:

Elemente de active și pasiv	Sold 31 Decembrie 2016 (lei)
Imobilizări necorporale	9.338
Imobilizări corporale	6.838.032
Imobilizări financiare	5.939
<b>Total active imobilizate</b>	<b>6.853.309</b>
Stocuri	79.390
Creanțe	1.080.625
Investiții pe termen scurt	3.553.455
Casa și conturi la bănci	1.973.475
<b>Total active circulante</b>	<b>6.686.832</b>
Cheltuieli în avans	11.741
<b>Active totale</b>	<b>13.551.882</b>
Datorii pe termen lung	0
Datorii pe termen scurt	278.018
Provizioane	6.037
Capitaluri proprii	13.267.819
Subvenții pentru investiții	8
<b>Passive totale</b>	<b>13.551.882</b>

La data de 31 Decembrie 2016 societatea a înregistrat pierdere în sumă de 1.510.957 lei, astfel:

Venituri din exploatare	4.321.999
Cheltuieli din exploatare	5.844.433
Pierderea din exploatare	1.522.434
Venituri financiare	22.669
Cheltuieli financiare	11.199
Profitul din activitatea financiară	11.477
<b>VENITURI TOTALE</b>	<b>4.344.668</b>
<b>CHELTUIELI TOTALE</b>	<b>5.855.625</b>
<b>PIERDEREA LA 31 decembrie 2016</b>	<b>1.510.957</b>
Număr mediu de salariați la 31.12.2016	28

Societatea se încadrează în prevederile art. 563 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale aprobate prin Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1802 din 29.12.2014, conform căruia situațiile financiare anuale sunt auditate de unul sau mai mulți auditori statutar sau firme de audit.

### 3.2. Legislația aplicabilă

- Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1802 din 29.12.2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale.
- Legea nr. 82/1991 - Legea contabilității, republicată.
- Directivele europene referitoare la activitatea de audit și auditul situațiilor financiare anuale.
- Legislația care reglementează activitatea CAFR.
- Hotărâri ale CAFR.
- Standardele internaționale de audit.
- Alte acte normative care reglementează activitatea contabilă și de audit.

### 3.3. Sarcinile prestatorului

Obiectul contractului de prestări servicii de audit financiar (sarcinile prestatorului) este efectuarea auditului financiar în conformitate cu standardele de audit adoptate de Camera Auditorilor Financiari din România respectiv cu Standardele Internaționale de Audit pentru situațiile financiare ale Societății FORMENERG –S.A. la 31 decembrie 2017, 31 decembrie 2018 și 31 decembrie 2019, întocmite în conformitate cu Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1802 din 29.12.2014 pentru aprobarea Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale.

Prestatorul se obligă să întocmească Raportul auditorului asupra situațiilor financiare anuale în concordanță cu Standardele Internaționale de Audit (ISA-uri). Prestatorul se obligă să furnizeze, la încheierea auditului, Raportul de audit, în limba română, pentru situațiile financiare întocmite la 31.12.2017, 31.12.2018 și 31.12.2019.

### 4. Termenele de realizare a sarcinilor ofertantului sunt:

- **31 martie 2018** - pentru emiterea raportului de audit în legătură cu situațiile financiare anuale la 31 decembrie 2017 întocmite conform Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1802 din 29.12.2014 pentru aprobarea Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale sau actelor normative care vor fi în vigoare la data la care sunt întocmite situațiile financiare.
- **31 martie 2019** - pentru emiterea raportului de audit în legătură cu situațiile financiare anuale la 31 decembrie 2018 întocmite conform Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1802 din 29.12.2014 pentru aprobarea Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale sau actelor normative care vor fi în vigoare la data la care sunt întocmite situațiile financiare.
- **31 martie 2020** - pentru emiterea raportului de audit în legătură cu situațiile financiare anuale la 31 decembrie 2019 întocmite conform Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1802 din 29.12.2014 pentru aprobarea Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale sau actelor normative care vor fi în vigoare la data la care sunt întocmite situațiile financiare.

Draftul raportului de audit va fi transmis în format electronic reprezentantului achizitorului. Asupra acestuia, reprezentanții achizitorului vor face și vor transmite comentarii în scris pe marginea constatărilor și recomandărilor auditorului. Pentru fiecare an, draftul va fi transmis până în data de 25 martie 2018, 25 martie 2019, respectiv 25 martie 2020. După conciliere și ajustări, realizate de comun acord, auditorul va emite raportul final care va fi supus analizei Consiliului de Administrație și aprobării AGA.

În situația în care apar acte normative care vor menționa specific data depunerii situațiilor financiare, acestea vor prevala, nefiind aplicabile termenele menționate mai sus. Noile termene se vor stabili de către părți de comun acord prin act adițional.

### 5. Planificarea, organizarea, conducerea, coordonarea și evaluarea activității de audit

Achizitorul va numi un coordonator de proiect care va reprezenta societatea și se va ocupa de toate aspectele tehnice și financiare ale desfășurării activității de audit.

Echipa de audit va desemna un leader de echipă care va reprezenta persoana de contact din partea auditorului.

În vederea fundamentării și exprimării opiniei, la începutul auditului se va prezenta și cererea de informații pe care achizitorul va trebui să le pună la dispoziția auditorului, cu referire la activitatea de audit în vederea fundamentării exprimării opiniei. Auditorul va întocmi documente scrise și cereri de informații clare

indicând data până la care informațiile sunt necesare pentru ca auditul să se desfășoare conform planului de desfășurare a auditului. Forma de raportare a informațiilor solicitate de auditor va fi discutată în prealabil cu achizitorul, astfel încât aceasta să corespundă cu posibilitățile de raportare ale programului informatic deținut de achizitor.

Auditorul financiar va informa reprezentantul desemnat al achizitorului de orice evenimente sau circumstanțe care ar putea întârzia execuția la timp a sarcinilor sale.

Auditorul financiar este responsabil de execuția la timp a proiectului așa cum este descris în caietul de sarcini. Auditorul este responsabil pentru executarea serviciilor în conformitate cu legislația în vigoare și cu Standardele Internaționale de Audit.

#### **6. Perioada de execuție a contractului și logistica**

Contractul va începe după aprobarea în Adunarea Generală a Acționarilor a numirii auditorului financiar, a termenului contractului și după notificarea scrisă din partea achizitorului

Perioada limită de terminare a contractului este prevăzută la pct.4.

- Serviciile se vor desfășura la Sediul FORMENERG - S.A. în municipiul București Bd. Gheorghe Șincai Nr. 3, sectorul 4, București. Achizitorul va asigura pentru echipa de audit un spațiu adecvat, acces la xerox și internet. De asemenea lucrările de audit se vor desfășura și la sediul auditorului.

Auditorul financiar va asigura membrilor echipei sale echipamentul necesar bunei desfășurări a proiectului (computere, imprimante, telefon etc.), precum și suport administrativ, secretariat.

#### **7. Condiții de participare și criteriile de evaluare a ofertelor**

##### **a) Condițiile pe care trebuie să le îndeplinească ofertantul sunt:**

- ofertantul trebuie să fie specializat în prestarea serviciilor de audit specificate în caietul de sarcini, respectiv să fie o societate de audit înregistrată la Camera Auditorilor Financieri din România;
- auditorul trebuie să fie independent, să nu presteze alte servicii care pot duce la situații de conflict de interes.

- ofertantul nu trebuie să aibă activitatea suspendată de către C.A.F.R.;

- ofertantul trebuie să dispună de o echipă adaptată specificului activității FORMENERG- S.A.

Ofertantul va trebui să formeze o echipă adecvată din punct de vedere al pregătirii profesionale și a numărului de personal pentru a realiza o finalizare de succes a contractului. Echipa propusă trebuie să fie suficientă numeric pentru a acoperi cerințele caietului de sarcini. Toți membrii echipei trebuie să aibă studii superioare în domeniul economic și o experiență de minim 3 ani în domeniul auditului situațiilor financiare. În baza CV-urilor, recomandărilor și copiilor după acte doveditoare ale calificărilor și studiilor echipei propuse, ofertantul va trebui să demonstreze următoarele: echipa propusă trebuie să aibă cel puțin 3 membri, din care minim 2 persoane să fie acreditate de către Camera Auditorilor Financieri din Romania (CAFR);

- ofertantul trebuie să prezinte în detaliu și complet metodologia de audit, modul de organizare și planificare în timp a activităților - estimarea termenelor de livrare a rezultatelor în fiecare stadiu al auditului;

- ofertantul trebuie să asigure logistica necesară organizării în cele mai bune condiții a lucrărilor de auditare, atât la sediul societății, precum și la sediul sucursalelor acesteia;

- ofertantul trebuie să respecte confidențialitatea informațiilor și datelor colectate în cadrul misiunii de audit. Orice informații sau date colectate în cadrul misiunii de audit pot fi publicate doar cu acordul scris al achizitorului, cu excepția cazului în care auditorul statutar descoperă activități frauduloase pe care are obligația să le furnizeze autorităților.

- ofertantul trebuie să demonstreze experiența similară în auditarea și revizuirea situațiilor financiare anuale prin prezentarea portofoliului de clienți, a situației contractelor încheiate pentru auditarea situațiilor financiare anuale și a cel puțin 3 recomandări din partea acestora.

Este în responsabilitatea auditorului să se asigure că munca de audit a acoperit toate arile necesare pentru a evalua activitatea din sediul achizitorului.

Auditorul trebuie să specifice în oferta sa detaliile tehnice despre modul de desfășurare a auditului, în așa fel încât să realizeze cerințele descrise în Caietul de sarcini.

Auditorul va prezenta metodologia de audit și va identifica și enumera aspectele de audit specifice activității achizitorului.

##### **b) Modul de prezentare a ofertelor**

Elementele propunerii tehnice se vor prezenta detaliat și complet în corelație cu prevederile caietului de sarcini.

În cadrul ofertei tehnice, ofertantul va prezenta și va detalia:

- serviciile ce vor fi prestate;
- calendarul auditului/ durata acestuia – programarea activităților, estimarea termenelor de livrare a rezultatelor în fiecare stadiu al auditului (metodologia de audit);
- echipa de experți propusă;

Propunerea financiară va fi exprimată în lei și va fi însoțită de formularul de ofertă.

În cadrul ofertei financiare se va prezenta fundamentarea prețului și a tarifelor aplicate (document separat) cu precizarea numărului de ore pentru derularea și finalizarea auditului statutar anual și respectiv a tarifului orar aplicat, cu încadrarea în valoarea estimată, fără TVA, prevăzută în fișa de date a achiziției.

Perioada de valabilitate a ofertei este de 90 de zile de la depunerea ofertei.

**c) Evaluarea ofertelor și stabilirea ofertei câștigătoare se face numai dintre ofertele admisibile.**

Criteriul de stabilire a ofertei câștigătoare este prețul cel mai scăzut.

Nu se acceptă actualizarea prețului contractului.

## 9. Procedura aplicata, valoare estimativa.

Pentru achiziționarea acestor servicii, se va aplica procedura „achiziție directă”, conform PROCEDURI OPERAȚIONALE privind atribuirea contractelor de furnizare/prestare de servicii/execuția de lucrări, în cadrul FORMENERG S.A. COD: PO-02-01 (nr. înreg. 2696/06.10.2016).

Serviciile achiziționate în cadrul contractului de “Servicii de audit pentru situațiile financiare ale anului 2017, 2018 și 2019 întocmite de FORMENERG S.A.”, au valoarea estimativa de: 5 000 lei/an + T.V.A. x 3 ani = 15 000 lei + TVA.

## 10. Criteriul de atribuire: Cel mai mic preț

Criterii

Pondere

### 1. Prețul ofertei

100 %

*Detalii privind aplicarea algoritmului de calcul*

a) Pentru acordarea punctajului aferent factorului de evaluare "prețul ofertei" vor fi respectate următoarele prevederi:

1. pentru cel mai scăzut dintre prețurile ofertelor (pe întregul lot) se acordă punctajul maxim alocat: 100 puncte;
2. pentru alt preț decât cel prevăzut la pct.1 se acordă punctajul astfel:  $P_n = (\text{Preț minim} / \text{Preț } n) \times \text{Punctajul maxim alocat}$

Prețurile care se compară în vederea acordării punctajului sunt prețurile totale oferite (pe întregul lot) pentru prestarea serviciilor, exclusiv TVA.

## 11. Elaborarea și publicarea invitației de participare

1. În vederea asigurării transparenței atribuirii contractului de achiziție, societatea noastră, are obligația de a publica invitația de participare.

- Invitația/anunțul de participare se publică utilizând unul dintre următoarele mijloace: Internet – la adresa <http://formenerg.ro/achizitie.php>

- - Internetul este considerat cel mai accesibil mijloc de realizare a publicității contractelor de achiziție, în special pentru IMM-uri care sunt în căutarea unor contracte mai mici sau pentru ofertanții din alte state membre. Acesta oferă o gamă largă de posibilități de publicitate a contractelor de achiziție prin publicarea unui anunț pe website-ul propriu.

- Publicarea pe site-ul <http://formenerg.ro/achizitie.php>, o data cu invitația/anunțul de participare a documentației de atribuire: - caietul de sarcini,

- formulare,
- contract (model)

- Solicitarile de clarificari se vor publica pe site-ul <http://formenerg.ro/achizitie.php>
- Punerea la dispoziția ofertanților a documentației de atribuire,
- Orice operator economic interesat are dreptul de a solicita și de a obține documentația de atribuire.
- Documentația de atribuire poate fi obținută:
  - În urma unei solicitări scrise (semnate și parafate) a fiecărui operator economic interesat;
  - În invitația de participare se specifică modul în care poate fi obținută documentația de atribuire.
  - Punerea la dispoziție a documentației de atribuire la cerere trebuie făcută într-o perioadă care nu trebuie să depășească 4 zile de la primirea solicitării.
  - Operatorul economic interesat trebuie să întreprindă diligențele necesare astfel încât, perioada de mai sus să nu conducă la punerea la dispoziție a documentației de atribuire cu mai puțin de 2 zile înainte de data limita de depunere a ofertei.

## 2. Termenul minim pentru elaborarea ofertelor la "achizitia directa"

- Societatea noastră transmite spre publicare invitația de participare cu cel puțin 10 zile înainte de data limită de depunere a ofertelor.

## 3. Transmitere spre publicare anunț de atribuire

- Anunțul de atribuire se publică în cel mult 48 de zile după ce s-a finalizat procedura de achiziție, pentru atribuirea contractului;
- Anunțul de atribuire se publică pe site-ul <http://formenerg.ro/achizitie.php>:

4. Serviciul de la care se pot obține informații privind utilizarea căilor de atac		
Denumire oficială: Oficiul Juridic al Formenerg – S.A.		
Adresă: B-dul Ggheorghe Sincai, nr. 3, sector 4,		
Localitate: Bucuresti	Cod poștal: 040311	Țară: Romania
E-mail: <a href="mailto:achizitie@formenerg.ro">achizitie@formenerg.ro</a>	Telefon: +40 21 306 99 00	
Adresă Internet (URL) <a href="http://www.formenerg.ro">http://www.formenerg.ro</a>	Fax: +40 21 306 99 01	

## 12. Prevederi finale

12.1. Operatorul economic declarat câștigător după finalizarea evaluării, va încheia contractul de servicii la sediul FORMENERG SA., în termen legal. Oferta pe baza căreia operatorul economic a fost declarat câștigător devine parte integrantă a contractului de servicii

12.2. Comisia de evaluare va deschide ofertele la data specificată în invitația de participare, indiferent dacă operatorul economic este prezent sau nu.

12.3. Organizatorul își rezerva dreptul de a accepta sau de a respinge orice oferta sau pe toate ofertele.

12.4. În termen de 3 zile de la data stabilirii ofertei câștigătoare, societatea noastră va aduce la cunoștința ofertanților rezultatul aplicării procedurii de selecție, pentru atribuirea contractului de servicii.

12.5. Respectarea instrucțiunilor din caietul de sarcini este obligatorie pentru toți operatorii economici care au depus oferta.





OPERATOR ECONOMIC

\_\_\_\_\_  
(denumirea/numele)

FORMULAR DE OFERTĂ

Către,

**FORMENERG SA – Bucuresti,**

cu sediul în: B-dul Gheorghe Șincai, Nr. 3, 040311, sector 4,  
Bucuresti, T; 021 306 99 00, F:021 306 99 01/021 306 99 21,  
e-mail: [achizitie@formenerg.ro](mailto:achizitie@formenerg.ro)

1. Examinând documentația de atribuire, subsemnații, reprezentanți ai ofertantului \_\_\_\_\_ (denumirea/numele ofertantului), ne oferim ca, în conformitate cu prevederile și cerințele cuprinse în documentația mai sus menționată, să prestăm serviciile pentru suma de \_\_\_\_\_ (suma în litere și în cifre, precum și moneda ofertei), la care se adaugă taxa pe valoare adăugată în valoare de \_\_\_\_\_ (suma în litere și în cifre).

2. Ne angajăm ca, în cazul în care oferta noastră este stabilită câștigătoare, să prestăm serviciile în termenele impuse prin documentația de atribuire.

3. Ne angajăm să menținem această ofertă valabilă pentru o durată de 90 zile (nouazeci), respectiv până la data de....., inclusiv, și ea va rămâne obligatorie pentru noi și poate fi acceptată oricând înainte de expirarea perioadei de valabilitate.

4. Până la încheierea și semnarea contractului aceasta ofertă, împreună cu comunicarea transmisă de dumneavoastră, prin care oferta noastră este stabilită câștigătoare, vor constitui un contract angajant între noi.

5. Precizăm că :

depunem oferta alternativă, ale cărei detalii sunt prezentate într-un formular de oferta separat, marcat în mod clar "alternativă";

nu depunem ofertă alternativă.  
(Se bifează opțiunea corespunzătoare)

6. Am înțeles și consimțim ca, în cazul în care oferta noastră este stabilită ca fiind câștigătoare, să constituim garanție de bună execuție a contractului, în conformitate cu prevederile din documentația de atribuire.

7. Înțelegem că nu sunteți obligați să acceptați oferta cu cel mai scăzut preț sau orice altă ofertă pe care o puteți primi.

Data \_\_\_\_/\_\_\_\_/\_\_\_\_

\_\_\_\_\_, (semnătura), în calitate de \_\_\_\_\_, legal autorizat să semneze oferta pentru și în numele \_\_\_\_\_ (denumirea/numele operatorului economic).

OPERATOR ECONOMIC  
.....  
(denumirea/numele)

Anexa I la Formularul nr. 2

CENTRALIZATOR DE PREȚURI

- lei -

Nr. Crt.	Denumire serviciu	UM	Cant.	Preț Unitar fără T.V.A.	Valoare totală fără T.V.A.	Valoare totală cu T.V.A.
0	1	2	3	4	5=3x4	6=5x1,24
1.						
2.						
n						

	Lei	Euro
Total ofertă fără TVA		
TVA total		
Total ofertă cu TVA		

Data completării : [ZZ.LL.AAAA]

Operator economic,  
.....

OPERATOR ECONOMIC

(denumirea/numele)

**DECLARAȚIE**

privind neîncadrarea în situațiile prevăzute la art. 164 din Legea 98/2016

Subsemnatul, \_\_\_\_\_, reprezentant împuternicit al asociației/terț susținător al candidatului/ofertantului, declar pe propria răspundere, sub sancțiunea excluderii din procedură de achiziție publică și sub sancțiunile aplicabile faptei de fals în acte publice, că nu mă aflu în situația prevăzută la art. 164 din Legea nr. 98/2016 privind achizițiile publice, respectiv:

(1) nu s-a stabilit, în urma analizei informațiilor și documentelor prezentate de mine, sau nu am luat cunoștință în orice alt mod că am fost condamnat prin hotărâre definitivă a unei instanțe judecătorești, pentru comiterea uneia dintre următoarele infracțiuni:

a) nu am participat la constituirea unui grup infracțional organizat, prevăzută de art. 367 din Legea nr. 286/2009 privind Codul penal, cu modificările și completările ulterioare, sau de dispozițiile corespunzătoare ale legislației penale a statului în care am fost condamnat;

b) nu am participat la infracțiuni de corupție, prevăzute de art. 289 - 294 din Legea nr. 286/2009, cu modificările și completările ulterioare, și infracțiuni asimilate infracțiunilor de corupție prevăzute de art. 10 - 13 din Legea nr. 78/2000 pentru prevenirea, descoperirea și sancționarea faptelor de corupție, cu modificările și completările ulterioare, sau de dispozițiile corespunzătoare ale legislației penale a statului în care am fost condamnat;

c) nu am participat la infracțiuni împotriva intereselor financiare ale Uniunii Europene, prevăzute de art. 18<sup>1</sup> - 18<sup>5</sup> din Legea nr. 78/2000, cu modificările și completările ulterioare, sau de dispozițiile corespunzătoare ale legislației penale a statului în care am fost condamnat;

d) nu am participat la acte de terorism, prevăzute de art. 32 - 35 și art. 37 - 38 din Legea nr. 535/2004 privind prevenirea și combaterea terorismului, cu modificările și completările ulterioare, sau de dispozițiile corespunzătoare ale legislației penale a statului în care am fost condamnat;

e) nu am participat la spălarea banilor, prevăzută de art. 29 din Legea nr. 656/2002 pentru prevenirea și sancționarea spălării banilor, precum și pentru instituirea unor măsuri de prevenire și combatere a finanțării terorismului, republicată, cu modificările ulterioare, sau finanțarea terorismului, prevăzută de art. 36 din Legea nr. 535/2004, cu modificările și completările ulterioare, sau de dispozițiile corespunzătoare ale legislației penale a statului în care am fost condamnat;

f) nu am participat la traficul și exploatarea persoanelor vulnerabile, prevăzute de art. 209 - 217 din Legea nr. 286/2009, cu modificările și completările ulterioare, sau de dispozițiile corespunzătoare ale legislației penale a statului în care am fost condamnat;

g) nu am participat la acțiuni de fraudă, în sensul articolului 1 din Convenția privind protejarea intereselor financiare ale Comunităților Europene din 27 noiembrie 1995.

(2) De asemenea, declar ca nu exista persoana condamnată printr-o hotărâre definitivă care sa fie membru al organului de administrare, de conducere sau de supraveghere al operatorului economic sau care are putere de reprezentare, de decizie sau de control în cadrul acestuia.

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

Înteleg că în cazul în care această declarație nu este conformă cu realitatea sunt pasibil de încălcarea prevederilor legislației penale privind falsul în declarații.

Data completării .....

Operator economic,  
\_\_\_\_\_

OPERATOR ECONOMIC

\_\_\_\_\_  
(denumirea/numele)

**DECLARAȚIE**

**privind neîncadrarea în situațiile prevăzute la art. 165 din Legea 98/2016**

Subsemnatul, ..... reprezentant împuternicit al .....  
.....(denumirea operatorului economic), în calitate de  
candidat/ofertant/ofertant asociat/terț susținător al candidatului/ofertantului, la procedura de achiziție publică  
pentru atribuirea contractului având ca obiect .....  
cod CPV ....., organizată de FORMENERG SA – Bucuresti, cu sediul în: B-dul Gheorghe  
Șincai, Nr. 3, 040311, sector 4, Bucuresti, T; 021 306 99 00, F:021 306 99 01/021 306 99 21, e-mail;  
[achizitie@formenerg.ro](mailto:achizitie@formenerg.ro), declar pe propria răspundere că nu mă aflu în vreuna din situațiile prevăzute la  
art. 165 din Legea nr. 98/2016 privind achizițiile publice, respectiv nu am încălcat obligațiile privind plata  
impozitelor, taxelor sau a contribuțiilor la bugetul general consolidat, iar acest lucru a fost stabilit printr-o  
hotărâre judecătorească sau decizie administrativă având caracter definitiv și obligatoriu în conformitate cu  
legea statului în care respectivul operator economic este înființat.

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

Înțeleg că în cazul în care această declarație nu este conformă cu realitatea sunt pasibil de încălcarea  
prevederilor legislației penale privind falsul în declarații.

Data completării .....

Operator economic  
\_\_\_\_\_

OPERATOR ECONOMIC

\_\_\_\_\_ (denumirea/numele)

**DECLARAȚIE**

privind neîncadrarea în situațiile prevăzute la art. 60 din Legea 98/2016

Subsemnatul \_\_\_\_\_, reprezentant împuternicit al \_\_\_\_\_ (denumirea și datele de identificare ale operatorului economic) declar pe propria răspundere, sub sancțiunea excluderii din procedură și sub sancțiunile aplicate faptei de fals în acte publice, că nu mă aflu în situațiile prevăzute la **art. 60** din Legea nr. 98/2016 privind achizițiile publice.

În sensul celor de mai sus, declar pe propria răspundere că nu există situații în care membrii personalului autorității contractante care sunt implicați în desfășurarea procedurii de atribuire sau care pot influența rezultatul acesteia au, în mod direct sau indirect, un interes financiar, economic sau un alt interes personal, care ar putea fi perceput ca element care compromite imparțialitatea ori independența lor în contextul procedurii de atribuire.

În acest sens, membrii personalului autorității contractante care sunt implicați în desfășurarea procedurii de atribuire sau care pot influența rezultatul acesteia sunt următorii:

- Dragos Florescu – Director General,
- Niculescu Marcel – Director Economic,
- Voicescu Ioana – Director Marketing,
- Toader Alexandru – Sef Birou Administrativ-A.P.
- Dobrica Teodor – Sef Birou Programe Instruire,
- Tranca Sorin – Biroul IT,
- Carp Nicoleta – Consilier Juridic,
- Uto Pavel – Biroul Administrativ

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

Înțeleg că în cazul în care această declarație nu este conformă cu realitatea sunt pasibil de încălcarea prevederilor legislației penale privind falsul în declarații.

Data completării .....

(numele și prenume) \_\_\_\_\_, (semnatura și stampilă), în calitate de \_\_\_\_\_, legal autorizat să semneze oferta pentru și în numele \_\_\_\_\_ (denumire/nume operator economic)

\_\_\_\_\_ (denumirea/numele)

**DECLARAȚIE**

privind neîncadrarea în situațiile prevăzute la art. 167 din Legea 98/2016

Subsemnatul, \_\_\_\_\_ reprezentant împuternicit al \_\_\_\_\_ (denumirea operatorului economic), în calitate de candidat/ofertant/ofertant asociat/terț susținător al candidatului/ofertantului, la procedura de achiziție publică pentru atribuirea contractului având ca obiect \_\_\_\_\_ cod CPV \_\_\_\_\_, organizată de FORMENERG SA – București, cu sediul în: B-dul Gheorghe Șincai, Nr. 3, 040311, sector 4, București, T: 021 306 99 00, F: 021 306 99 01/021 306 99 21, e-mail: [achizitie@formenerg.ro](mailto:achizitie@formenerg.ro), declar pe propria răspundere că nu mă aflu în vreuna din situațiile prevăzute la art. 167 din Legea 98/2016 privind achizițiile publice, respectiv:

a) nu am încălcat obligațiile stabilite potrivit art. 51, iar autoritatea contractantă poate demonstra acest lucru prin orice mijloc de probă adecvat, cum ar fi deciziile autorităților competente prin care se constată încălcarea acestor obligații;

b) nu mă aflu în procedura insolvenței sau în lichidare, în supraveghere judiciară sau în încetarea activității;

c) nu am comis o abatere profesională gravă care îmi pune în discuție integritatea, iar autoritatea contractantă poate demonstra acest lucru prin orice mijloc de probă adecvat, cum ar fi o decizie a unei instanțe judecătorești sau a unei autorități administrative;

d) nu am încheiat cu alți operatori economici acorduri care vizează denaturarea concurenței în cadrul sau în legătură cu procedura în cauză;

e) nu mă aflu într-o situație de conflict de interese în cadrul sau în legătură cu procedura în cauză, iar această situație nu poate fi remediată în mod efectiv prin alte măsuri mai puțin severe;

f) participarea mea anterioară la pregătirea procedurii de atribuire nu a condus la o distorsionare a concurenței, iar această situație nu poate fi remediată prin alte măsuri mai puțin severe;

g) nu am încălcat în mod grav sau repetat obligațiile principale ce-i revineau în cadrul unui contract de achiziții publice, al unui contract de achiziții sectoriale sau al unui contract de concesiune încheiate anterior, iar aceste încălcări au dus la încetarea anticipată a respectivului contract, plata de daune-interese sau alte sancțiuni comparabile;

h) nu m-am făcut vinovat de declarații false în conținutul informațiilor transmise la solicitarea autorității contractante în scopul verificării absenței motivelor de excludere sau al îndeplinirii criteriilor de calificare și selecție, nu am prezentat aceste informații sau nu sunt în măsură să prezinte documentele justificative solicitate;

i) nu am încercat să influențez în mod nelegal procesul decizional al autorității contractante, să obțin informații confidențiale care mi-ar putea conferi avantaje nejustificate în cadrul procedurii de atribuire sau nu am furnizat din neglijență informații eronate care pot avea o influență semnificativă asupra deciziilor autorității contractante privind excluderea mea din procedura de atribuire, selectarea sau atribuirea contractului de achiziție publică/acordului-cadru către mine.

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

Înțeleg că în cazul în care această declarație nu este conformă cu realitatea sunt pasibil de încălcarea prevederilor legislației penale privind falsul în declarații.

Data completării .....

Operator economic,

\_\_\_\_\_ (semnătură/ștampilă autorizată)



\_\_\_\_\_

(denumirea/numele)

**DECLARAȚIE PRIVIND LISTA PRINCIPALELOR PRESTARI DE SERVICII  
ÎN ULTIMII 3 ANI**

Subsemnatul, reprezentant împuternicit al .....(denumirea/numele si sediul/adresa operatorului economic) declar pe propria răspundere, sub sancțiunile aplicate faptei de fals în acte publice, ca datele prezentate în tabelul anexat sunt reale.

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

Subsemnatul autorizez prin prezenta orice instituție, societate comercială, bancă, alte persoane juridice să furnizeze informații reprezentanților autorizați ai ..... (denumirea si adresa autorității contractante) cu privire la orice aspect tehnic si financiar in legatură cu activitatea noastră.

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

Operator economic,  
.....  
(semnatura autorizată)

Nr. Crt.	Obiectul contractului	Codul CPV	Denumirea/numele beneficiarului/clientului Adresa	Calitatea furnizorului (*)	Prețul total al contractului	Procent îndeplinit de furnizor %	Cantitatea (U.M.)	Perioada de derulare **)
0	1	2	3	4	5	6	7	8
1								
2								

Operator economic,  
.....  
(semnatura autorizată)

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

\*\*) Se va preciza perioada de începere și de finalizare a livrării



Operator economic  
 .....  
 (denumirea/numele)

**DECLARAȚIE  
 PRIVIND EFECTIVUL MEDIU ANUAL AL PERSONALULUI ANGAJAT ȘI  
 AL CADRELOR DE CONDUCERE**

Subsemnatul, reprezentant împuternicit al .....

(denumirea/numele și sediul/adresa candidatului/ofertantului), declar pe propria răspundere, sub sancțiunile aplicate faptei de fals în acte publice, că datele prezentate în tabelul anexat sunt reale.

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

Subsemnatul autorizez prin prezenta orice instituție, societate comercială, bancă, alte persoane juridice să furnizeze informații reprezentanților autorizați ai .....

(denumirea și adresa autorității contractante) cu privire la orice aspect tehnic și financiar în legătură cu activitatea noastră.

	Anul 1	Anul2	Anul 3
Personal angajat			
Din care personal de conducere			

Anexez la declarație CV-urile personalului de conducere, precum și a personalului responsabil pentru îndeplinirea contractului de achiziție.

Data completării .....

Operator economic,  
 .....  
 (semnatura autorizată )

OPERATOR ECONOMIC

.....  
(denumirea/numele)

## PROPUNERE TEHNICĂ

Către, .....

.....

.....

(denumirea autoritatii contractante/ adresa completă)

## Fișa tehnică pentru serviciile oferite

Nr. crt.	Denumire serviciu	Descrierea detaliata a serviciului.	Temen maxim de prestare a serviciului
1			
2			
3			
4			

Nota; Operatorul economic va descrie in amanunt modul cum sunt indeplinite cerintele caietului de sarcini;

-

-

-

-

Data completării

Operator economic,

.....

(semnătură autorizată)

OPERATORUL ECONOMIC

.....  
(denumirea)**GRAFIC FIZIC ȘI VALORIC DE PRESTARE A SERVICIILOR**

Nr. crt.	Grupa de servicii/denumirea serviciilor	Anul l				...	Anul n
		Luna					
		1	2	3	...	n	
1.							
2.							
3.							
...							

OPERATORUL ECONOMIC,

.....  
(semnătura autorizata)

**Contract de servicii**  
nr. \_\_\_\_\_ data \_\_\_\_\_

**Capitolul I. PARTILE CONTRACTANTE**

Între,  
**1.1. FORMENERG - S.A.**, cu sediul în București, B-dul Gheorghe Sincai nr.3, telefon: 306 99 00, fax: 306 00 01, înregistrată la Registrul Comerțului cu nr. J40/2265/2002, cod de înregistrare fiscală RO14529126, cont IBAN RO12RNCB0082044163660001, deschis la Banca Comercială Română - Sucursala Unirea reprezentată prin Director General DRAGOȘ FLORESCU și Director economic Marcel Niculescu, denumită în continuare **BENEFICIAR**

și  
**1.2. S.C.** ..... cu sediul în localitatea/orașul.....  
str.....nr.....bloc.....scara.....ap.....sector/judet.....tel/fax  
....., care funcționează în baza înregistrării la Registrul Comerțului cu nr.....  
....., cod de înregistrare fiscală ..... , cont  
IBAN.....deschis la Banca.....  
reprezentat prin D-nul / D-na .....în calitate de.....denumită în continuare  
**PRESTATOR.**

**CLAUZE OBLIGATORII**

**CAPITOLUL II- OBIECTUL CONTRACTULUI SI VALOAREA CONTRACTULUI**

Art. 2.1 Prestatorul se obligă să presteze- „Servicii de audit pentru situațiile financiare ale anului 2017, 2018 și 2019 întocmite de Societatea FORMENERG –S.A.” în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit Financiar adoptate integral de Camera Auditorilor Financiari din Romania (ISA), pentru FORMENERG -SA, în perioada convenită și în conformitate cu obligațiile asumate în prezentul contract și în prevederile caietului de sarcini.

Art. 2.2 Achizitorul se obliga să platească prestatorului pretul convenit pentru îndeplinirea integrala și corespunzătoare prevederilor contractului de audit financiar.

Art. 2.3 Prețul convenit pentru îndeplinirea contractului, plătitibil Prestatorului de către Achizitor, este ferm și nerevizuibil, pe întreaga durată a contractului de 3 ani și este de ..... lei fără TVA., conform Anexei nr.1.

**CAPITOLUL III DURATA CONTRACTULUI**

Art. 3.1. Durata contractului este de 3 (trei) ani de la data semnării contractului de către ambele părți contractante.

**CAPITOLUL IV – DEFINITII**

Art. 4.1 În prezentul contract următorii termeni vor fi interpretați astfel:

a) contract - actul juridic care reprezintă acordul de voință al celor două părți, încheiat între achizitor, și un furnizor de produse.

b) achizitor și prestator - părțile contractante, astfel cum sunt acestea denumite în prezentul contract;

c) pretul contractului - prețul plătitibil prestatorului de către achizitor, în baza contractului, pentru îndeplinirea integrală și corespunzătoare a tuturor obligațiilor asumate prin contract;

d) servicii - servicii aferente livrării produselor, respectiv activități legate de furnizarea produselor, cum ar fi: transportul, asigurarea, instalarea, și orice alte asemenea obligații care revin furnizorului prin contract;

e) standarde - standardele, reglementările tehnice sau altele asemenea, prevăzute în specificațiile tehnice și în propunerea tehnică;

f) origine - locul unde produsele au fost realizate, fabricate. Produsele sunt fabricate atunci când prin procesul de fabricare, prelucrare sau asamblare majoră și esențială a componentelor rezultă un produs nou, recunoscut comercial, care este diferit, prin caracteristicile sale de bază, prin scop sau prin utilitate, de componentele sale. Originea produselor și serviciilor poate fi distinctă de naționalitatea furnizorului.

g) forța majoră - un eveniment mai presus de controlul părților, care nu se datorează greșelii sau vinii acestora, care nu putea fi prevăzut în momentul încheierii contractului și care face imposibilă executarea și, respectiv, îndeplinirea contractului; sunt considerate asemenea evenimente: războaie, revoluții, incendii,

nefiind exhaustivă ci enunțiativă. Nu este considerat forță majoră un eveniment asemenea celor de mai sus, care, fără a crea o imposibilitate de executare, face extrem de costisitoare executarea obligațiilor uneia din părți;  
h) zi - zi calendaristică; an - 365 de zile, luna – luna calendaristica.

#### CAPITOLUL V. INTERPRETARE

Art. 5.1. În prezentul contract, cu excepția unei prevederi contrare, cuvintele la forma singular vor include forma de plural și vice versa, acolo unde acest lucru este permis de context.

Art.5.2. Termenul "zi" sau "zile" sau orice referire la zile reprezintă zile calendaristice dacă nu se specifică în mod diferit.

#### CAPITOLUL VI - DOCUMENTELE CONTRACTULUI

Art. 6 Documentele contractului sunt:

- a) Anexa nr.1-serviciile contractate si pretul acestora
- b) propunerea tehnică
- c) caietul de sarcini;
- d) ) actele aditionale, dacă există
- e) alte anexe la contract.

#### CAPITOLUL VII-STANDARDE

Art. 7.1 - Serviciile prestate în baza contractului vor respecta standardele prezentate de către prestator în oferta sa tehnică de audit, respectiv Standardele Internaționale de Contabilitate și Standardele Internaționale de Audit

#### CAPITOLUL VIII- CARACTERUL CONFIDENTIAL AL CONTRACTULUI

Art.8.1.- O parte contractantă nu are dreptul, fără acordul scris al celeilalte părți:

- a) de a face cunoscut contractul sau orice prevedere a acestuia unei terțe părți, în afara acelor persoane implicate în îndeplinirea contractului, sau solicitate de lege;
- b) de a utiliza informațiile și documentele obținute sau la care are acces în perioada de derulare a contractului, în alt scop decât acela de a-și îndeplini obligațiile contractuale. Dezvăluirea oricărei informații, față de persoanele implicate în îndeplinirea contractului, se va face confidențial, și se va extinde numai asupra acelor informații necesare îndeplinirii contractului.

Art 8.2 - O parte contractantă va fi exonerată de răspunderea pentru dezvăluirea de informații referitoare la contract dacă:

- a) informația era cunoscută părții contractante înainte ca ea să fi fost primită de la cealaltă parte contractantă; sau
- b) informația a fost dezvăluită după ce a fost obținut acordul scris al celeilalte părți contractante pentru asemenea dezvăluire; sau
- c) partea contractantă a fost obligată în mod legal să dezvăluie informația.

#### CAPITOLUL IX - RESPONSABILITĂȚILE PRESTATORULUI

Art.9.1. Prestatorul are obligația de a presta serviciile prevăzute în contract cu profesionalismul și promptitudinea cuvenite angajamentului asumat (auditorul se va conforma „Codului privind conduita etică și profesională în domeniul auditorilor financiari”, în concordanță cu Standardele Internaționale de Audit Financiar adoptate integral de Camera Auditorilor Financiari din România (ISA). Acestea cer ca prestatorul să obțină o asigurare rezonabilă și nu absolută asupra faptului că situațiile financiare nu conțin erori semnificative rezultate din erori sau fraude.

Art. 9.2. Prestatorul va utiliza personal calificat, angajați sau colaboratori, cu nivelul de experiență cerut de obiectul misiunii, precum și cu o bună cunoaștere a sistemului economic românesc și a activității achizitorului. Prestatorul va numi un șef de proiect/persoana însărcinată cu ansamblul relațiilor dintre reprezentanții achizitorului și ai prestatorului.

Art.9.3. Prestatorul va analiza rapoartele anuale ale achizitorului precum și alte documente care cuprind raportul său de audit financiar sau referiri la acesta, în vederea verificării concordanței dintre rapoartele anuale și situațiile financiare ale achizitorului. Prestatorul nu are obligația de a verifica informațiile cuprinse în rapoartele

anuale și în alte documente care cuprind raportul său de audit financiar sau referiri la acesta, cu excepția celor prevăzute în legislația în vigoare.

Art. 9.4. Prestatorul se obliga : - să presteze servicii de audit statutar în conformitate cu standardele de audit adoptate de Camera Auditorilor Financiar din România respectiv cu Standardele Internaționale de Audit pentru situațiile financiare ale Societății FORMENERG- S.A. încheiate la 31 decembrie 2017, 31 decembrie 2018 și 31 decembrie 2019, întocmite în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802 din 29.12.2014 pentru aprobarea Reglementărilor Contabile privind situațiile financiare anuale, cu modificările și completările ulterioare.

- să întocmească Raportul auditorului asupra situațiilor financiare anuale în concordanță cu ISA. Prestatorul se obligă să furnizeze, la încheierea auditului, Scrisoare de Opinie, în limba română, pentru situațiile financiare întocmite la 31.12.2017, 31.12.2018 și 31.12.2019.

Art.9.5. Prestatorul se obligă să despăgubească achizitorul împotriva oricăror 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. În niciun caz, sumele ce urmează a fi plătite cu titlu de despăgubire nu pot depăși suma ce urmează a fi plătită ca pret pentru serviciile prestate, suma menționată în articolul 2.3 al prezentului contract.

#### CAPITOLUL X - LIMITAREA RĂSPUNDERII PRESTATORULUI

Art. 10.1 Prestatorul nu răspunde pentru conformitatea sau neconformitatea raportului față de interesele generale sau specifice (legate de o anumită tranzacție) ale vreunui terț. Activitatea Prestatorului nu va fi planificată sau desfășurată din perspectiva așteptărilor sau planurilor vreunei terțe persoane ori a unei tranzacții specifice planificate de achizitor.

Art. 10.2 Activitatea desfășurată de Prestator pentru întocmirea rapoartelor de audit financiar va include esanțioane statistice ale tranzacțiilor și ale soldurilor semnificative. Semnificativ se definește ca fiind „un eveniment sau tranzacție care ar putea influența deciziile economice ale beneficiarilor”.

Art. 10.3 Un audit financiar nu este în mod necesar conceput să identifice deficiențele semnificative ale sistemului de control financiar intern al achizitorului. Totuși, Prestatorul va raporta conducerii achizitorului, în scris, după finalizarea auditului financiar, acele deficiențe semnificative din sistemele de control financiar intern ale achizitorului sau alte aspecte pe care prestatorul le-a identificat în timpul activității normale de auditare și care, în opinia sa, necesită atenția conducerii achizitorului.

Art. 10.4 Analiza sistemelor de control financiar intern se realizează doar în contextul efectuării auditului financiar al situațiilor financiare ale achizitorului și, prin urmare, comentariile prestatorului legate de aceste sisteme nu abordează în mod necesar toate îmbunătățirile posibile ce se pot sugera ca urmare a unei examinări speciale, mai extinse a acestora.

Art. 10.5 Achizitorul este pe deplin răspunzător de achitarea oricăror despăgubiri și/sau penalizări care rezultă din erorile existente în evidențele contabile proprii și acceptă faptul că prestatorul nu poate fi ținut răspunzător în această privință.

Art. 10.6 Răspunderea prestatorului va fi angajată numai în caz de culpă sau dol. De asemenea, prestatorul nu va fi obligat la plata despăgubirilor atunci când nu și-a putut executa obligațiile datorită intervenirii unui caz fortuit sau de forță majoră.

#### CAPITOLUL XII- RESPONSABILITĂȚILE ACHIZITORULUI

Art 11.1. Achizitorul are obligația să finalizeze situațiile financiare.

Art. 11.2. Achizitorul este responsabil pentru informarea corespunzătoare a prestatorului, având obligația să pună la dispoziția prestatorului orice facilități și/sau informații pe care acesta le-a cerut în propunerea tehnică și pe care le considera necesare îndeplinirii contractului.

În acest sens achizitorul, are responsabilitatea de a facilita accesul prestatorului la înregistrările contabile ale firmei și alte documente, inclusiv jurnale, registrele acționarilor, registrele de procese verbale ale Consiliului de Administrație și ale Adunării Generale a Acționarilor, situații, conturi, corespondență și orice alte informații sau explicații de care are nevoie în scopul realizării obiectului prezentului contract.

Art. 11.3 Informațiile folosite de conducere la întocmirea situațiilor financiare vor include în mod invariabil fapte sau aprecieri care nu sunt evidențiate în contabilitate. Ca parte a procedurilor obișnuite de audit financiar ale prestatorului, se va solicita conducerii achizitorului să confirme în scris, în fiecare an, acele fapte sau aprecieri, precum și orice alte informații verbale pe care prestatorul le primește de la aceștia pe timpul auditului financiar privind aspecte care au un efect important asupra situațiilor financiare. În aceasta scrisoare de conformitate

achizitorului va fi solicitat să confirme că toate informațiile importante și relevante au fost aduse la cunoștința prestatorului, precum și responsabilitatea achizitorului pentru situațiile financiare.

Achizitorul va răspunde pentru modul de înregistrare a operațiunilor în contabilitate în conformitate cu reglementările aplicabile pentru exercițiul financiar respectiv. Efectuarea de către prestator a auditului financiar nu înlătură răspunderea achizitorului în ce privește modalitățile și conținutul înregistrărilor contabile și întocmirea situațiilor financiare.

Art. 11.4. Să pună la dispoziția prestatorului documentele și informațiile necesare, prezentate la paragraful anterior, în maxim 10 zile de la data solicitării lor de către prestator.

Art. 11.5 . Să achite prestatorului, pe bază de factura fiscală, contravaloarea prestațiilor în condițiile și modalitățile de plată stabilite.

## CAPITOLUL XII - LIMITARI ALE AUDITULUI

Art. 12.1. Responsabilitatea pentru întocmirea situațiilor financiare, inclusiv prezentarea adecvată a acestora, revine achizitorului. Această responsabilitate include menținerea înregistrărilor contabile adecvate și a controalelor interne, selecția și aplicarea politicilor contabile, precum și supravegherea siguranței activelor.

Art.12.2. Procedurile de audit financiar efectuate în legătură cu obiective specifice de control implică limitări inerente deoarece se efectuează pe eșantioane statistice și, în consecință, pot exista erori sau nereguli care să nu fie detectate. Prestatorul nu își asumă nicio obligație în ce privește efectuarea unor proceduri de verificare a informațiilor cuprinse în rapoartele anuale sau în alte documente care cuprind raportul sau de audit financiar sau referiri la acesta.

Art.12.3. Prestatorul nu va fi responsabil pentru consecințele care pot proveni din întârzieri, datorate neîndeplinirii de către achizitor a obligației de a furniza informații, precum și din lipsa de acuratețe și de exactitate a informațiilor primite. Absența oricăreia dintre aceste informații poate afecta forma de prezentare a lucrării și orice întârziere poate îndreptăți prestatorul să solicite modificarea programului stabilit împreună cu achizitorul.

## CAPITOLUL XIII - REȚEPTIE SI VERIFICĂRI

Art.13.1. Achizitorul are dreptul de a verifica modul de prestare a serviciilor pentru a stabili conformitatea lor cu prevederile din oferta tehnică de audit și din Caietul de sarcini.

Art.13.2. Achizitorul are obligația de a notifica în scris prestatorului identitatea reprezentanților săi împuterniciți pentru acest scop.

## CAPITOLUL XIV - INCEPERE, FINALIZARE, SISTARE

Art.14.1. Prestatorul are obligația de a începe prestarea serviciilor în termen de 5 zile de la data semnării contractului de ambele parti contractante.

Art.14.2. În cazul în care prestatorul suferă întârzieri datorate în exclusivitate achizitorului, părțile vor stabili de comun acord prelungirea perioadei de prestare a serviciului;

Art.14.3. Serviciile prestate în baza contractului trebuie finalizate până la datele convenite în caietul de sarcini

Art. 14.4. în cazul în care:

- a) orice motive de întârziere ce nu se datorează prestatorului; sau
  - b) alte circumstanțe neobișnuite, susceptibile de a surveni altfel decât prin încălcarea contractului de către prestator, îndreptățesc prestatorul să solicite prelungirea perioadei de prestare a serviciilor, sau a oricărei faze a acestora, atunci părțile vor revizui, de comun acord, perioada de prestare și vor semna un act adițional.
- Art.14.5. Dacă pe parcursul îndeplinirii contractului prestatorul nu respectă termenul, acesta are obligația de a notifica acest lucru, în timp util, achizitorului. Modificarea datei de prestare asumate se face cu acordul părților, prin act adițional.

Art.14.6. Cu excepția prevederilor clauzei 21, o întârziere în îndeplinirea contractului dă dreptul achizitorului de a solicita penalități prestatorului potrivit prevederilor clauzei 17.1.

## CAPITOLUL XV-MODALITATI DE PLATA

Art.15.1. Achizitorul are obligația de a efectua plata către prestator în termen de 30 zile de la înregistrarea facturii la achizitor, în contul : ....., deschis la ..... Factura se va emite în conformitate cu prevederile Codului Fiscal și numai după predarea Raportului de Audit și a Scrisorii de opinie în limba română.

## CAPITOLUL XVI- AMENDAMENTE

Art. 16.1. Părțile contractante au dreptul, pe durata îndeplinirii contractului, de a conveni modificarea clauzelor contractului prin act adițional numai în cazul apariției unor circumstanțe care lezează interesele comerciale legitime ale acestora și care nu au putut fi prevăzute la data încheierii contractului.

## CAPITOLUL XVII-PENALITATI

Art.17.1. În cazul în care prestatorul nu reușește să își îndeplinească obligațiile asumate prin contract, achizitorul are dreptul de a deduce din prețul contractului, ca penalități, o sumă echivalentă cu 0,5% din prețul contractului, pentru fiecare zi de întârziere, pana la îndeplinirea efectiva a obligatiilor. Penalitățile se vor reține din sumele datorate de achizitor prestatorului, si nu pot depasi 10% din pretul contractului.

Art.17.2. In cazul în care achizitorul nu onorează facturile în termen de 28 de zile de la expirarea perioadei prevăzute la clauza 16, acesta poate plăti, ca penalități, o sumă echivalentă cu 0,5% din plata neefectuată, pentru fiecare zi de întârziere, pana la îndeplinirea efectiva a obligatiilor. Penalitatile nu pot depasii 10% din pretul contractului.

Art.17.3. Penalitățile calculate vor fi notificate. Plata penalităților calculate se va efectua în baza unei facturi emise de către Achizitor. Prestatorul va achita factura de penalități în termen de 5 zile lucrătoare de la primirea acesteia.

## CAPITOLUL XIII. INCETAREA CONTRACTULUI

Art. 18.1. (1) 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.

In cazul in care prestatorul se afla in una din urmatoarele situatii:

- prestatorul nu poate îndeplini într-un termen acceptabil o decizie a achizitorului prin care i se cere sa remedieze orice neglijenta sau nereusita in îndeplinirea obligatiilor sale contractuale, care ar putea afecta grav îndeplinirea contractului, la termen și în condiții de calitate;
- prestatorul cesioneaza contractul, sau o parte a acestuia;
- exista o hotarare judecatoreasca definitiva impotriva prestatorului ca urmare a conduitei sale profesionale care afecteaza grav îndeplinirea contractului;
- exista orice alta hotarare legala care poate impiedica îndeplinirea contractului;
- apare o modificare organizatorica care conduce la schimbarea personalitatii legale a prestatorului care afecteaza grav îndeplinirea contractului, in afara cazului in care o astfel de modificare este acceptata printr-un amendament la contract,

achizitorul poate denunta contractul fara punere in intarziere, fara interventia vreunei instante de judecata si fara orice alta formalitate.

(2) In cazul rezilierii contractului din culpa prestatorului, achizitorul este in drept sa contracteze serviciile respective in regim de urgenta cu un tert prestator, pretentia de despagubire implicand diferenta între valoarea contractului reziliat și valoarea noului contract de prestari servicii.

Art. 18.2. Achizitorul își rezervă dreptul de a denunța unilateral contractul de prestari servicii în cel mult 30 de zile de la apariția unor circumstanțe care nu au putut fi prevăzute la data încheierii contractului și care conduc la modificarea clauzelor contractuale în așa masura încât îndeplinirea contractului respectiv ar fi contrara interesului achizitorului.

Art. 18.3. La rezilierea contractului conform art. 18.1.(2) achizitorul are dreptul de a pretinde și daune - interese în cuantum de 20% din valoarea serviciilor neprestate la data rezilierii. Suma va fi plătită de prestator achizitorului în termen de 30 de zile de la data instiintării de reziliere a contractului.

Art. 18.4. În cazul prevăzut la art. 18.2. achizitorul are dreptul de a pretinde numai plata corespunzătoare pentru partea din contract îndeplinită până la data denunțării unilaterale a contractului.

Art. 18.5. Contractul poate înceta și prin ajungere la termen sau prin acordul părților, declararea falimentului sau insolvența a prestatorului.

## CAPITOLUL XIX FORȚA MAJORA

Art. 19.1. Forța majoră exonerează părțile contractante de îndeplinirea obligațiilor asumate prin prezentul contract, pe toată perioada în care acționează aceasta.

Art. 19.2. 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.



Art. 19.3. Partea contractantă care invocă forța 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.

Art. 19.4. Dacă forța majoră acționează sau se estimează că va acționa o perioadă mai mare de 2 luni, fiecare parte va avea dreptul să notifice celeilalte părți încetarea de plin drept a prezentului contract, fără ca vreuna dintre părți să poată pretinde celeilalte daune-interese.

Art.19.5. In cazul in care furnizorul invoca forta majora acesta este obligat sa respecte dispozitiile Legii nr. 335/2007.

#### **CAPITOLUL XX CESIUNEA**

Art. 20.1. Este interzisa cesiunea prezentului contract, de catre prestator.

#### **CAPITOLUL XXI. SOLUTIONAREA LITIGIILOR**

Art. 21.1. Partile vor face toate eforturile pentru a rezolva pe cale amiabilă, prin tratative directe, orice neînțelegere sau dispută care se poate ivi între ei în cadrul sau în legătură cu îndeplinirea contractului.

Art. 21.2. Dacă după 15 zile de la începerea acestor tratative partile nu reușesc să rezolve în mod amiabil o divergență contractuală, fiecare poate solicita ca disputa sa se solutioneze de catre instantele judecatoresti de la sediul achizitorului.

#### **CAPITOLUL XXII. COMUNICARI**

Art. 22.1. (1) Orice comunicare între parti, referitoare la îndeplinirea prezentului contract, trebuie sa fie transmisa in scris.

(2) Comunicările dintre părți se pot face și prin telefon, fax sau e-mail, cu condiția confirmării în scris a primirii comunicării.

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

(4) Pe parcursul derulării prezentului contract, toate documentele aferente acestuia, inclusiv corespondența între părți, vor fi elaborate în limba română.

(5) Data comunicării se considera data luării la cunostinta.

#### **CAPITOLUL XXIII LIMBA CARE GUVERNEAZA CONTRACTUL**

Art. 23.1. Limba care guvernează contractul este limba română.

#### **CAPITOLUL XXIV LEGEA APLICABILA CONTRACTULUI**

Art. 24.1. Contractul va fi interpretat conform legilor din România.

Prezentul contract s-a încheiat astăzi, \_\_\_\_\_, în două exemplare originale, câte unul pentru fiecare parte contractantă.

**ACHIZITOR,**  
**FORMENERG - S.A.**

**PRESTATOR**

**DIRECTOR GENERAL**  
**Dragoș FLORESCU**

**DIRECTOR ECONOMIC**  
**Marcel NICULESCU**

**DIRECTOR MARKETING**  
**Ioana VOICESCU**

**CONSILIER JURIDIC**  
**Nicoleta CARP**