



# MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE

## Direcția Generală Economică

Nr. 745.443/21.10.2014

### Clarificare nr. 1

Un operator economic a solicitat următoarele clarificări.

**Întrebarea nr. 1** Vă rugăm să precizați modul de desfășurare a procedurii/procesului de desfășurare al probei practice care constituie factor tehnic de evaluare (cu un punctaj maxim de 70 de puncte):

- Momentul de desfășurare în cadrul procedurii;
- Data propusă pentru desfășurarea acesteia – estimativă;
- Modul de desfășurare al probei:
  - se va asemăna cu un examen;
  - vor exista subiecte care vor trebuie rezolvate;
  - ce presupune calcularea ratei erorii la nivelul unei cereri de rambursare propuse.
- Persoanele participante.

**Răspuns nr. 1** - Proba practica se va desfășura după finalizarea evaluării documentelor de calificare;

- Data propusă pentru desfășurarea acesteia – funcție de numărul de oferte depuse. Ofertanții vor fi anunțați cu cel puțin 24 ore înainte de data susținerii probei practice;
- Modul de desfășurare al probei va simula activitatea ce va fi desfășurată de expert, respectiv identificarea unor cheltuieli în cadrul unei cereri de rambursare (documentele suport vor fi puse la dispoziție la începutul probei practice), eligibilitatea acestora și calcularea ratei erorii aferente cererii de rambursare. Calcularea ratei erorii este parte a probei practice așa cum este precizată în Scrisoarea de intenție și nu se pot furniza detalii suplimentare.
- Persoanele participante: la proba practică se va prezenta expertul propus pentru derularea contractului.

**Întrebarea nr. 2** Detaliați ce presupune "Evaluarea ofertelor constă în verificarea și analizarea documentelor depuse de către ofertanți din care să rezulte cerințele minime solicitate în acordarea punctajelor financiare și tehnice și realizarea clasamentului pe baza căruia se stabilește oferta câștigătoare" în condițiile în care factorii tehnici vor fi evaluați prin susținerea unei probe practice, iar baremul de corectare va fi pus la dispoziția ofertanților ulterior?

**Răspuns nr. 2** Evaluarea ofertelor constă în:

- verificarea și analizarea documentelor de calificare și a propunerilor tehnice;
- susținerea probei practice și acordarea punctajului tehnic;
- acordarea punctajului financiar;
- realizarea clasamentului în baza căruia se stabilește oferta câștigătoare.

Baremul de corectare va fi pus la dispoziția ofertanților după finalizarea probei practice întrucât acesta conține modalitatea de acordare a punctajului pe baza soluțiilor de rezolvare a sputei.

**Întrebarea nr. 3** Având în vedere factorii tehnici prezentați în Scrisoarea de intenție, vă rugăm să clarificați pe de o parte ce anume trebuie să conțină oferta tehnică, precum și corespondența lor cu cerințele formulate în Caietul de sarcini la punctele 2.2+Obiectivul specific, 2.3 – Rezultate așteptate, 3. Activități specifice și 4 - Managementul contractului, 6 - Elaborarea propunerii tehnice, 8 - Cerințe pentru raportare, 9 – Monitorizarea și evaluarea?

**Răspuns nr. 3** Cerințele minime pentru elaborarea propunerii tehnice sunt prezentate la punctul 6 din Caietul de Sarcini. Corespondența punctelor 2.2, 2.3, 3, 4, 6, 8 și 9 este în strânsă legătură cu obiectivul specific, respectiv expertiză și asistență tehnică oferită de un expert în audit cu competențe tehnice superioare în domeniul auditului, care va fi evaluat pe baza factorilor tehnici prezentați în Scrisoarea de intenție.

**Întrebarea nr. 3\*** În cazul în care un participant este persoană fizică și nu prezintă o echipă de implementare cum veți selecta operatorii? Acesta va fi respins?

**Răspuns nr. 3\*** Având în vedere obiectul achiziției, respectiv expertiza *unei persoane* cu competențe tehnice în domeniul auditului, persoanele fizice autorizate pot depune ofertă în cadrul acestei achiziții.

**Întrebarea nr. 4** În urma aplicării acestei proceduri se va alege o firmă care prezintă o echipă sau un număr de experți? Practic prin această procedură vă adresați doar celor care pot prezenta o listă de experți care să realizeze contractul sau se dorește selectarea unor experți?

**Răspuns nr. 4** Autoritatea contractantă nu dorește o echipă de experți, ci o persoană cu competențe tehnice în domeniul auditului, așa cum este precizat și în Scrisoarea de intenție.

**Întrebarea nr. 5** Acest proces de atribuire se va finaliza prin încheierea unui singur contract –cu un singur ofertant sau mai multe contracte cu mai mulți ofertanți?

**Răspuns nr. 5** Va fi încheiat un singur contract cu un operator economic sau Persoană Fizică Autorizată.

**Întrebarea nr. 6** Având în vedere că nu se cunoaște la acest moment numărul de cereri de rambursare ce vor fi verificate ulterior primei declarații de cheltuieli din câte persoane se consideră că este necesar să fie constituite cele 7 echipe de verificare?

**Răspuns nr. 6** Echipele de verificare sunt deja constituite. Expertul auditor ce va fi desemnat câștigător trebuie să desfășoare activitățile prevăzute la punctul 3 din caietul de sarcini. Informațiile care v-au fost furnizate la punctul 6 din Caietul de Sarcini, referitoare la numărul echipelor de verificare, precum și perioadele de timp necesare pentru verificarea cererilor de rambursare și completarea listelor de verificare au fost comunicate pentru a fi luate în calcul de operatorii economici/PFA la elaborarea propunerii tehnice.

**Întrebarea nr. 7** Durata contractului de 6 luni acoperă câte declarații de cheltuieli?

**Răspuns nr. 7** Contractul va acoperi toate declarațiile de cheltuieli transmise de Autoritatea de Management pentru POSDRU, ce vor conține cheltuieli care necesită verificări suplimentare.

**Întrebarea nr. 8** Ce se întâmplă în situația în care ofertantul câștigător nu poate asigura pe parcursul derulării contractului numărul de experți stabilit pentru o echipă de verificare a cererilor de rambursare, cu atât mai mult cu cât nu se cunoaște numărul de cereri de rambursare de verificat din declarațiile de cheltuieli ulterioare primei?

**Răspuns nr. 8** Autoritatea contractantă nu dorește o echipă de experți, ci o persoană cu competențe tehnice în domeniul auditului, așa cum este precizat și în Scrisoarea de intenție.

**Întrebarea nr. 9** Dacă o misiune de verificare are 5 zile/cerere de rambursare, iar listele de verificare a cererilor de rambursare se completează în maxim 3 zile de la finalizarea misiunii, cum poate fi livrat în maxim 5 zile Raportul privind interpretarea rezultatelor verificării cheltuielilor incluse în fiecare declarație de cheltuieli în maxim 5 zile de la primirea documentației aferente ultimei cereri de rambursare verificate? Rugăm reanalizați!

**Răspuns nr. 9** Verificarea cererilor de rambursare și completarea listelor de verificare pe teren se realizează de către echipele de verificare. Expertul auditor va analiza listele de verificare, completate de către echipele de verificare, va interpreta rezultatele verificărilor și va calcula eroarea extrapolată pe baza ratei erorii pe fiecare cerere de rambursare. Considerăm că 5 zile de la primirea documentației aferente ultimei cereri de rambursare verificate sunt suficiente pentru elaborarea de către expertul auditor a raportului privind interpretarea rezultatelor verificării cheltuielilor incluse în fiecare declarație de cheltuieli.

**Întrebarea nr. 10** În documentație precizați faptul că locul prestației va fi sediul ACP în aceste condiții toate documentele care vor fi verificate aferente unei cereri de rambursare incluzând aici contractele de finanțare (precum și orice modificare a acestora prin notificări, acte adiționale) semnate de către beneficiar cu AM/OI POSDRU, dar și orice document aferent implementării tehnice a proiectului pentru cererea de rambursare solicitată la plată vor fi disponibile la sediul ACP?

**Răspuns nr. 10** A se vedea răspunsul la întrebarea numărul 9.

**Întrebarea nr. 11** În cadrul scrisorii de intenție se precizează oferta trebuie să cuprindă următoarele două aspecte care din cadrul caietului de sarcini și a scrisorii de intenție ne sunt neclare:

Perioada de prestare a serviciilor (nu există decât precizarea că: data demarării și perioada de execuție este de 6 luni și că intră în vigoare de la data semnării acestuia de către ultima parte), în concluzie nu se poate preciza perioada de prestare a serviciilor la acest moment.

Perioada de valabilitate a ofertei – nu se precizează și nu ni se impune nicăieri în documentațiile transmise o durată minimă a ofertei noastre, atunci întrebăm de ce ne solicitați o durată de valabilitate a ofertei?

**Răspuns nr. 11** Perioada de execuție a contractului este de 6 luni, iar perioada de valabilitate a ofertei este de 30 de zile.

**Întrebarea nr. 12** În cadrul Scrisorii de intenție la criteriile de calificare ale expertului se precizează: “Experiența profesională generală – experiență profesională după absolvirea studiilor superioare minim 5 ani în domeniu auditului”, vă precizăm că auditul este o specializare a profesiei de economist iar activitatea de audit nu se încadrează la experiență generală pe site ANRMAP la secțiunea Infopoint/puncte de vedere există și punctul de vedere al Comisiei Europene în ceea ce privește experiența experților.

**Răspuns nr. 12** În cadrul Scrisorii de intenție la criteriile de calificare ale expertului, la experiența profesională generală se va *citi*: experiență profesională după absolvirea studiilor superioare minim 5 ani.

**Întrebarea nr. 13** În cadrul documentației transmise nu se precizează în baza cărui standard de audit se va desfășura misiunea de audit și în baza cărui standard se va întocmi raportul de audit (raport a cărui structură înțelegem din caietul de sarcini că se va stabili de comun acord cu beneficiarul ACP, numai că standardele de audit prevăd structura minimă și conținutul acestora în funcție de standardul în baza căruia se desfășoară misiunea de audit)?

**Răspuns nr. 13** În cadrul contractului nu se vor desfășura misiuni de audit, ci misiuni de verificare a eligibilității cheltuielilor incluse în declarații de cheltuieli ale AM POS DRU. Aceste misiuni de verificare vor include, la solicitarea Comisiei Europene, elemente specifice procedurilor de audit ale Autorității de Audit.

**Întrebarea nr. 14** În caietul de sarcini se precizează la “Activitatea 1 Planificarea verificărilor, în vederea aplicării unitare a metodologiei de verificare furnizată de ACP” iar la managementul contractului la Prestator, se precizează “serviciile prestate trebuie să fie în concordanță cu graficul de timp prezentat în Propunerea Tehnică, actualizat la semnarea contractului agreat cu ACP...”. Întrebarea pe care o adresăm este: ce formă și ce să conțină Propunerea Tehnică în acest moment atâta timp scie foarte clar că Propunerea noastră tehnică = metodologia de lucru ne va fi furnizată de ACP. La acest moment noi ca și operatori nu cunoaștem metodologia ACP să putem să estimăm nr. de ore necesar fiecărei activități.

**Răspuns nr. 14** În cadrul metodologiei sunt expuși pașii urmați în verificările suplimentare; aceștia se regăsesc în cadrul activităților specifice 1, 2, 3 și 4. Prin urmare, propunerea tehnică se va elabora prin detalierea activităților specifice și ținând cont și de informațiile furnizate la punctul 6 din Caietul de sarcini.