

## **Servicii de audit în cadrul proiectului "Reabilitarea și extinderea blocului operator și dotarea Spitalului Județean de Urgență Vâlcea în vederea reducerii riscului de infecții nosocomiale"**

I.D.: 104788565

Documente participare:

- DA\_audit.pdf

Data publicarii	29.10.24	Coduri CPV	79212100-4
Termenul limita pentru depunere:	06.11.24 15:00	Pretul estimativ:	25.000,00 RON - 25.000,00 RON

Descriere: Contractul ce urmează a fi atribuit are ca obiect achiziționarea serviciilor de audit financiar extern, respectiv auditarea tuturor activităților proiectului menționat, inclusiv a achizițiilor publice, a înregistrărilor și a conturilor acestuia, conform legislației în vigoare și cerințelor finanțatorului, activitate obligatorie pentru proiectele finanțate prin PNRR. Obiectivul autorității contractante în atribuirea contractului de servicii îl reprezintă asigurarea serviciilor de audit financiar extern pe parcursul implementării proiectului "Reabilitarea și extinderea blocului operator și dotarea Spitalului Județean de Urgență Vâlcea în vederea reducerii riscului de infecții nosocomiale". Prestatorul serviciilor de audit financiar extern 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 va menționa în cuprinsul Raportului de audit, constatările la care s-a ajuns. Lista indicativă a tipurilor și naturii dovezilor/ probelor de audit pe care auditorul le poate obține cu ocazia verificării cheltuielilor, va include: a) Registrele contabile prevăzute de Legea contabilității nr. 82/1991, cu modificările și completările ulterioare (în format electronic și/sau hârtie); b) Bugetul propriu al beneficiarului pe capitole, subcapitole, paragrafe, titluri de cheltuieli, articole și alineate ; c) Balanțe de verificare analitice și sintetice (în format electronic și/sau hârtie); d) Fișe de cont pentru operațiuni diverse (în format electronic și/sau hârtie); e) Note de contabilitate (în format electronic și/sau hârtie); f) Dosarele achizițiilor publice constituite, în funcție de tipul procedurilor de achiziție derulate de către Beneficiar; g) Facturi; h) Situații de plată; i) Contracte și formulare de comandă ; j) Procese verbale de recepție finale și parțiale; k) Note de recepție și constatare de diferențe; l) Extrase de cont și ordine de plată; m) Contracte de muncă încheiate între beneficiar și angajați ; n) Decizia prin care angajatul este desemnat să facă parte din echipa de implementare și atribuțiile ce îi revin în cadrul proiectului; o) Decizia internă prin care se desemnează un alt angajat al Beneficiarului să efectueze munca anterior efectuată de angajatul în proiect; p) Time-sheet-uri cu timpul efectiv lucrat în cadrul proiectului avizate de către managerul de proiect; q) State de salarii; r) Alte documente: liste de inventar, fișa mijlocului fix, etc. Durata estimată a contractului de servicii de audit financiar extern este de 15 luni. În situația în care durata actuală a contractului de finanțare a Proiectului se modifică, prin acte adiționale, va fi aplicabilă durata stipulată în acestea, în acest sens urmând a fi încheiat un act adițional. Contractul va produce efecte juridice până la aprobarea cererii finale de transfer de către M.S.