

Completare ANUNT nr.ADV1001789- AUDIT pt. DJ 678-la sectiunea INFORMATII SUPLIMENTARE -Serv. de audit pt. proiect „Moderniz. DJ 678, Limita Jud.Olt-Drăgoești-Casa Veche- Drăgioiu-Galicea - Bratia - Cremenari - Bercioiu - Ruda - Bârsești - Barza - Budești (DN7)

I.D.: 27403882

Documente participare:

- 6-ADV1002174.zip

Data publicarii	13.04.18	Coduri CPV	79212000-3
Termenul limita pentru depunere:	24.04.18	Pretul estimativ:	25.000,00 RON

Descriere: Obiectivul autorității contractante în atribuirea contractului de servicii îl reprezintă asigurarea serviciilor de audit pe parcursul implementării proiectului “Modernizare DJ 678, Limita Județ Olt – Drăgoești - Casa Veche – Drăgioiu – Galicea – Bratia – Cremenari – Bercioiu – Ruda – Bârseșt – Barza - Budești (DN7), județul Vâlcea”. 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 va menționa în cuprinsul Raportului de audit, constatările la care s-a ajuns. Principalele etape ale activității de audit sunt: • Analiză împreună cu echipa de proiect și în mod deosebit, cu cei implicați în menținerea evidențelor contabile și întocmirea situațiilor financiare privind diagnoza proiectului, fazele și etapele de implementare; • Cunoașterea și evaluarea procedurilor contabile și a celor de raportare utilizate de către Autoritatea Contractant în derularea Contractului de Finanțare; • Verificarea conformității cu procedurile și cerințele Finanțatorului: • Verificarea în detaliu a sumelor cheltuite în cadrul proiectului și specificarea acestora în Rapoartele de audit financiar asupra Contractului de finanțare, cu scopul de a obține probe de audit suficiente și corespunzătoare pentru a permite emiterea opiniei de audit asupra situațiilor financiare întocmite în conformitate cu cerințele Finanțatorului: a) verificarea exactității și realității sumelor incluse în situațiile financiare ale contractelor; b) existența documentelor suport ce însoțesc Rapoartele de audit financiar; c) în timpul revizuirii documentelor suport, o atenție specială va fi acordată următoarelor activități: - utilizarea fondurilor primite în conformitate cu clauzele Contractului de finanțare; - lucrările/ serviciile au fost achiziționate în concordanță cu procedurile legale de achiziții și cu Contractul de finanțare al proiectului; - există o legătură clară între documentele suport ale operațiunilor și Rapoartele de audit financiar; - dacă există documente justificative asupra încasărilor și plăților în concordanță cu clauzele Contractului de finanțare. Condițiile de elaborare și prezentare cât și celelalte detalii sunt prevăzute în Caietul de sarcini și Draftul de contract, publicate pe site-ul CJ Valcea.