

## CAIET DE SARCINI

### Achiziționarea Serviciilor de audit a situațiilor financiare pentru anul 2023

#### Codul licitației CPV 14 / 08 / 23

Autoritatea contractantă S.A., „RED-Nord” mun. Bălți str. Ștefan cel Mare 180 A

#### 1. Descriere generală. Informații

Prezenta procedură de licitație va fi desfășurată în conformitate cu Regulamentul cu privire la modul de selectare a entităților de audit și termenii de referință pentru auditarea situațiilor financiare individuale ale întreprinderilor de stat/municipale și societăților pe acțiuni în care cota statului depășește 50% din capitalul social, aprobat prin Hotărârea Guvernului nr. 875 din 22 decembrie 2015.

#### 2. Scopul procedurii de achiziție

Selectarea entității de audit care va efectua auditul situațiilor financiare individuale ale S.A. „RED-Nord”, conform prevederilor Legii nr.271/2017 privind auditul situațiilor financiare, întocmite conform SIRF pentru anul financiar 2023.

#### 3. Durata contractului

Contractul se va încheia pe o perioadă de 12 luni cu stabilirea etapelor de executare, prezentare a rapoartelor și termenii de achitare.

#### 4. Descrierea serviciului

Se preconizează achiziționarea serviciului de auditare a situațiilor financiar întocmite conform SIRF pentru anul financiar 2023 executat pe parcursul anului și divizat în trei etape, cu prezentarea rapoartelor administrației S.A. „RED-Nord”, comitetului de audit APP și acționarului S.A. „RED-Nord”.

#### 5. Structura ofertei

Se solicită prezentarea ofertei de participare la concurs pe blancheta cu antet a societății de audit în limba de stat, cu număr și dată de ieșire și să conțină următoarea informație:

- a) denumirea și sediul entității de audit, telefoanele de contact, poșta electronică, rechizitele bancare;
- b) descrierea succintă a activității entității de audit, cu prezentarea experienței auditorilor angajați, inclusiv cu privire la auditul situațiilor financiare conform IFRS;
- c) numărul misiunilor de audit și tipurile de entități auditate pentru ultima perioadă de gestiune, precum și, după caz, suma pagubelor materiale cauzate acestora;
- d) perioada de efectuare a auditului, cu respectarea termenelor indicate de către entitate;
- e) termenul de prezentare a scrisorii către persoanele însărcinate cu governanța și către conducere;
- f) termenul de prezentare a raportului auditorului;
- g) numărul minim al auditorilor care vor efectua auditul obligatoriu al situațiilor financiare individuale;
- h) utilizarea, după caz, a activității expertului, ținând cont de domeniul de activitate al entității;

i) modul de asigurare a riscului de audit, conform prevederilor art.26 al Legii nr. 271 din 15 decembrie 2017 privind auditul situațiilor financiare;

j) lipsa relațiilor de afiliere cu entitatea și/sau persoanele cu funcții de răspundere ale entității, fondatorul entității, cu excepția statului;

k) onorariul de audit;

l) semnătura conducătorului.

La ofertă să fie anexată copia de pe licența valabilă pentru desfășurarea activității de audit și extrasul din registrul de stat al persoanelor juridice.

## **6. Evaluarea și selectarea entității de audit**

Evaluarea și selectarea entității de audit se va efectua de către Consiliul de administrație al S.A. „RED-Nord”, conform prevederilor Legii nr.1134-XIII din 2 aprilie 1997 privind societățile pe acțiuni și Regulamentului cu privire la modul de selectare a entităților de audit și termenii de referință pentru auditarea situațiilor financiare individuale ale întreprinderilor de stat/municipale și societăților pe acțiuni în care cota statului depășește 50% din capitalul social, aprobat prin Hotărârea Guvernului nr. 875 din 22 decembrie 2015, ținând cont de informația expusă în ofertă, luând cumulativ în calcul:

a) perioada de efectuare a auditului;

b) termenul de prezentare a scrisorii către persoanele responsabile cu governanța și către conducere;

c) termenul de prezentare a raportului auditorului;

d) numărul minim al auditorilor care vor efectua auditul obligatoriu al situațiilor financiare individuale;

e) lipsa relațiilor de afiliere cu entitatea și/sau persoanele cu funcții de răspundere ale entității, fondatorul entității, cu excepția statului.

## **7. Alte informații**

Ofertele depuse în termenul de depunere vor fi înregistrate la SA „RED-Nord”, ulterior transmise spre a fi deschise și evaluate către Consiliul de administrație SA „RED-Nord”.

**Responsabil cu ofertanții:**

**Contabil-șef SA „RED-Nord”, Petru COJOCARU**

**Telefon: 0231 5-31-09**

\_\_\_\_\_  
( Denumirea operatorului economic)  
adresa completă \_\_\_\_\_  
tel, fax, e-mail \_\_\_\_\_

**OFERTĂ**

Către \_\_\_\_\_  
denumirea beneficiarului și adresa completă

I. Examinând documentația de achiziție referitor la \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_  
(denumirea contractului de achiziție anunțate de beneficiar)

prezentăm oferta privind executarea contractului de achiziție susmenționat, și anume:

I. Furnizarea (executarea, prestarea):

1. \_\_\_\_\_

(denumire bunurilor, lucrărilor, serviciilor, cantitatea, preț pe unitate, valoarea fără TVA)

2. \_\_\_\_\_

3. \_\_\_\_\_

4. \_\_\_\_\_

5. \_\_\_\_\_

II. Valoarea totală a ofertei privind executarea contractului de achiziții este :  
\_\_\_\_\_ lei, fără TVA

(suma în litere și în cifre)

la care se adaugă TVA în sumă de \_\_\_\_\_ lei,

(suma în litere și în cifre)

\_\_\_\_\_  
Data completării:

\_\_\_\_\_  
(Numele, prenumele și funcția persoanei autorizate să  
reprezinte operatorul economic):

\_\_\_\_\_  
(semnătura) și L.Ș.

## INFORMAȚIE GENERALĂ

1. Denumirea operatorului economic: \_\_\_\_\_  
 2. Codul fiscal: \_\_\_\_\_  
 3. Adresa sediului central: \_\_\_\_\_  
 4. Telefon: \_\_\_\_\_  
 Fax: \_\_\_\_\_  
 E-mail: \_\_\_\_\_  
 5. Decizia de înregistrare \_\_\_\_\_  
 (numărul, data, înregistrării)

- \_\_\_\_\_ (instituția emitentă)  
 6. Domeniile principale de activitate: \_\_\_\_\_  
 (de indicat în conformitate cu prevederile din statutul operatorului)

7. Licențe în domeniu (certificate, autorizații) \_\_\_\_\_  
 (numărul, data, instituția emitentă, genurile de activitate,  
 durata de valabilitate).

8. Întreprinderi, filiale, care intră în componență: \_\_\_\_\_  
 (denumirea, adresa)

9. Structuri, întreprinderi afiliate: \_\_\_\_\_  
 (denumirea, adresa)

10. Capitalul propriu la data de întocmire a ultimului bilanț \_\_\_\_\_  
 (de indicat valoarea și data)

11. Numărul personalului scriptic \_\_\_\_\_ persoane, din care muncitori \_\_\_\_\_ persoane.

12. Numărul personalului care va fi încadrat în realizarea contractului \_\_\_\_\_ persoane, din care muncitori \_\_\_\_\_ persoane, inclusiv:

\_\_\_\_\_ (de indicat profesiile și categoriile de calificare)

13. Valoarea de bilanț a mijloacelor fixe \_\_\_\_\_ mii lei

14. Dotare tehnică: \_\_\_\_\_  
 (de indicat principale mijloace care vor fi utilizate la executarea contractului)

15. Cifra de afaceri pe ultimii 3 ani (mii lei):

Anul \_\_\_\_\_ mii lei

Anul \_\_\_\_\_ mii lei

Anul \_\_\_\_\_ mii lei

16. Datoriile totale ale operatorului economic \_\_\_\_\_ mii lei,  
 inclusiv: față de buget \_\_\_\_\_ mii lei

Data completării:

\_\_\_\_\_ (Numele, prenumele și funcția persoanei autorizate să reprezinte operatorul economic)

(semnătura) și L.Ș.

\_\_\_\_\_

( denumirea operatorului economic)

**EXPERIENȚĂ SIMILARĂ ÎN ULTIMII 3 ANI**

1. Numărul de contracte similare,  
executate \_\_\_\_\_

2. Valoarea contractelor similare, executate (fără TVA):

1) Conform contractelor inițial semnate \_\_\_\_\_ mii lei;

2) Final la data executării contractelor \_\_\_\_\_ mii lei

3. Denumirea beneficiarilor și adresa acestora \_\_\_\_\_

(de enumerat beneficiarii la care sau executat contractele

\_\_\_\_\_

similare și de indicat adresa acestora)

4. Calitatea în care a participat la executarea  
contractelor \_\_\_\_\_

(se notează opțiunea corespunzătoare de mai jos și valoare contractelor executate pentru fiecare opțiune)

- antreprenor sau antreprenor general;

- antreprenor asociat;

- subantreprenor.

5. Litigii apărute privind executarea contractelor, natura acestora și modul lor de soluționare:

6 Durata medie de executare a contractelor (zile,):

a) contractată -

\_\_\_\_\_

b) efectiv realizată -

\_\_\_\_\_

c) motivul de decalare a termenelor contractate (de  
indicat,) \_\_\_\_\_

7. Principalele completări (suplimente) la contractele inițial semnate (de indicat)

\_\_\_\_\_

8. Principalele remedieri și completări înscrise în procesele-verbale de recepție față de devizele de  
cheltuieli anexate la  
contracte: \_\_\_\_\_

9. Alte aspecte relevante prin care operatorul economic își susține experiența similară:

\_\_\_\_\_

Data completării: \_\_\_\_\_

Numele, prenumele și funcția persoanei autorizate să reprezinte operatorul economic  
Semnătura, L.Ș.

## DECLARAȚIE PRIVIND ELIGIBILITATEA

1. Subsemnatul, \_\_\_\_\_  
(numele, prenumele și funcția reprezentantului operatorului economic)

\_\_\_\_\_ Denumirea și adresa operatorului economic

declar pe propria răspundere că materialele și informațiile furnizate beneficiarului sunt corecte și înțeleg că beneficiarul are dreptul de a solicita, în scopul verificării și al confirmării informației și a documentelor care însoțesc oferta, orice informații suplimentare privind eligibilitatea noastră, precum și experiența, competența și resursele de care dispunem.

2. Prezenta declarație este valabilă până la data de \_\_\_\_\_  
(se indică data expirării perioadei de valabilitate a ofertei)

Numele, prenumele și funcția reprezentantului operatorului economic: \_\_\_\_\_

Semnătura, LȘ

Data completării: \_\_\_\_\_