

CAIET DE SARCINI

Achiziționarea Serviciilor de audit a situațiilor financiare pentru anul 2024

Codul licitației 14 / 08 / 24

CPV 79212000-3

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 entitatilor 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 Hotărîrea 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 2024.

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 2024 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 responsabile 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”, Natalia Perju

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: _____