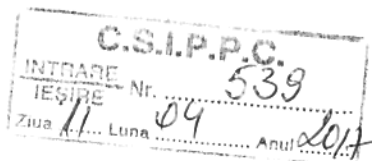




**CONSILIUL PENTRU SUPRAVEGHEREA  
ÎN INTERES PUBLIC A PROFESIEI CONTABILE**  
Str. Sirenelor nr. 5, sector 5, București,  
Tel: (021) 319.19.07, Fax (021) 319.19.06 CUI 24762322

## CAIET DE SARCINI



privind achiziția de "Servicii de consultanță în auditul asigurărilor" – cod CPV: 79212000-3 –  
Servicii de auditare

### A. Generalități

1. Prezentul caiet de sarcini conține specificații tehnice și constituie ansamblul cerințelor minimale pe baza cărora se elaborează oferta.

Prezentul caiet de sarcini face parte integrantă din documentația pentru elaborarea și prezentarea ofertei și constituie ansamblul cerințelor pe baza cărora se elaborează de către fiecare ofertant propunerea tehnică și financiară.

În acest sens, orice propunere tehnică va fi luată în considerare numai în măsura în care această propunere presupune asigurarea unui nivel calitativ superior cerințelor minimale din Caietul de sarcini.

2. Criteriul de atribuire a ofertelor este „cel mai bun raport calitate-preț”, în condițiile îndeplinirii tuturor specificațiilor tehnice.
3. Beneficiar: C.S.I.P.P.C.
4. Perioada de prestare a serviciilor: 26 aprilie – 30 iunie 2017.

### B. Obiectul achiziției

Obiectul achiziției constă în achiziționarea de servicii de consultanță în auditul asigurărilor, cod CPV 79212000-3 – Servicii de auditare, la sediul CSIPPC din București, sector 5, Str. Sirenelor nr. 5.

### C. Specificații tehnice

Prestatorul va trebui să efectueze următoarele servicii:

- Pregătirea unui chestionar plecând de la aspectele semnalate de Autoritatea de Supraveghere Financiară – care să conțină:
  - i. metodele utilizate în auditarea aspectelor semnalate;
  - ii. concluziile examinării;
  - iii. efectele concluziilor asupra raportului de audit;
- Pregătirea unui checklist pentru urmărirea în cadrul dosarului de audit a existenței probelor necesare descrierii activității actuarului, a rezultatelor sale și a concluziilor auditorului;
- Alte aspecte care se pot semnala de către prestator privind prezentarea situațiilor financiare în cauză, precum și a raportului de audit. Aspectele sunt legate strict de informațiile pe care CSIPPC le poate pune la dispoziție și nu constituie o refacere a auditului.

## CERINȚELE MINIME IMPUSE PENTRU CONSULTANȚĂ

Obligațiile prestatorului sunt următoarele:

- să realizeze obiectul contractului în totalitatea sa;
- prestatorul are obligația de a presta serviciile prevăzute în contract cu profesionalismul și promptitudinea cuvenite angajamentului asumat în conformitate cu propunerea sa tehnică;
- prestatorul este deplin responsabil pentru prestarea serviciilor în conformitate cu obiectul contractului. Totodată este răspunzător atât de siguranța tuturor operațiunilor și metodelor de prestare utilizate, cât și de calificarea personalului folosit pe toată durata contractului;
- prestatorul este obligat să respecte condițiile impuse de legislația în vigoare privind conflictul de interese;
- prestatorul se obligă să păstreze strict confidențiale orice date și/sau informații furnizate, la care acesta are acces în cadrul îndeplinirii obligațiilor lor contractuale;
- serviciile vor fi prestate pentru un minimum 40 de ore.

Prestatorul serviciilor trebuie să îndeplinească următoarele cerințe minime:

1. experiență în efectuarea auditului în domeniu asigurării reasigurării în ultimii 3 ani consecutivi la companii de asigurări mijlocii și mari;
2. să figureze pe lista actualizată a auditorilor agreați de ASF;
3. să nu aibă sancțiuni primite din partea CAFR;
4. să fi primit cel puțin calificativul B la ultima inspecție efectuată de CAFR.

### D. Alte cerințe

Prestatorul va ține cont de: măsurile de protecție a muncii, măsurile de protecție a mediului și măsurile de prevenire a incendiilor. Încălcarea dispozițiilor legale cu privire la protecția muncii și prevenirea incendiilor pentru activitățile desfășurate de personalul din subordine atrage prestatorului întreaga răspundere disciplinară, administrativă, materială, civilă sau penală, după caz, potrivit legii.

Accidentele de muncă, bolile profesionale, accidentele ușoare și incidentele periculoase suferite de personalul implicat al prestatorului, din vina acestuia, constatată de comisia de cercetare legal constituită, se vor înregistra la firma prestatoare.

Personalul prestatorului va desfășura activitatea fără a afecta în vreun fel integritatea bunurilor și va răspunde din punct de vedere legal pentru eventualele pagube produse ca urmare a activității sale.

Prestatorul își asumă răspunderea pentru pagubele pricinuite achizitorului din culpa sa sau a personalului, ca urmare a nerealizării sarcinilor de serviciu prevăzute în contract sau a realizării necorespunzătoare a acestora și se obligă să despăgubească pe beneficiar la nivelul pagubei suferite.

### E. Recepționarea serviciilor

După prestarea serviciilor se vor recepționa chestionarul și checklist-ul menționat la punctul C, precum și concluziile la care s-a ajuns în urma completării chestionarului de către prestator.

În urma finalizării serviciilor (concretizate prin predarea chestionarului, precum și a concluziilor la care s-a ajuns în urma acestuia), prestatorul va emite factura aferentă serviciilor recepționate la care va anexa documentele menționate la aliniatul precedent.

Plata către prestator se va efectua în lei, prin ordin de plată în baza facturii emise, în maximum 30 de zile de la primirea facturii, în contul de trezorerie al prestatorului.

#### F. Propunerea financiară

1. Ofertele se transmit în lei, sub forma de preț în lei/pe oră (fără TVA).
2. Prețurile stabilite de ofertanți sunt ferme, nu pot fi majorate ulterior și vor fi valabile pe toata perioada de derulare a contractului.
3. Plata se efectuează de către beneficiar cu ordin de plată, în termen de maximum 30 zile lucrătoare de la primirea facturii, în contul de trezorerie al prestatorului.
4. Prețul din ofertă va include toate costurile ofertantului, directe și indirecte, legate de încheierea și executarea contractului.

#### G. Factori de evaluare

Factori de evaluare	Ponderea factorilor de evaluare (F)
Prețul ofertei ( $P_f$ ) – punctaj financiar – maximum 50 de puncte	40%
Caracteristici tehnice ( $P_t$ ) – punctaj tehnic – maximum 50 de puncte	60%
<b>PRET TOTAL – maximum 100 puncte</b>	<b>100%</b>

Formulă de calcul a punctajului total (P):

$$P = (P_f * 40\% + P_t * 60\%)*2$$

Punctajul maxim este de 100 puncte.

1. **Punctajul financiar** se acordă astfel:

- pentru cel mai scăzut preț dintre prețurile ofertate se acordă un punctaj de 50 de puncte;
- pentru alt preț decât cel prevăzut mai sus, punctajul se va calcula astfel:  $P_f = (\text{preț minim/preț ofertat}) * 50$

2. **Punctajul tehnic** se acordă pentru propunerile tehnice care vor asigura un nivel calitativ și tehnic superior cerințelor minime specificate în prezentul caiet de sarcini, astfel:

2.1. să aibă minimum 3 angajamente de audit în ultimii 3 ani consecutivi la societăți de asigurări și reasigurări prin care să demonstreze experiența sa în domeniul asigurărilor ( $P_{t1}$ ) – **20 de puncte**

1.  $P_{t1}$  = cel mai mare număr de angajamente = se acordă un punctaj de 20 de puncte

2. Pentru restul ofertelor, punctajul se va calcula astfel: (numărul de angajamente din ofertă (nu mai mic de 3) / numărul cel mai mare de angajamente prezentat de ofertanți) \* 20

2.2. angajamentele menționate la punctul 2.1 sunt la societăți de asigurări mijlocii și mari - ( $P_{t2}$ ) – se acordă **10 puncte**

1.  $P_{t2}$  = doar societăți mari = se acordă un punctaj de 10 puncte

2.  $P_{t2}$  = mijlocii și mari = se acordă un punctaj de 8 puncte

3. Pentru restul = se acordă un punctaj de 0 puncte

2.3 societatea de audit să dețină personal propriu (angajat sau asociat/partener) cu experiență în auditul firmelor de asigurări de cel puțin 3 ani care să reprezinte firma în serviciile de consultanță - ( $P_{t3}$ ) – se acordă **10 puncte**

1.  $P_{t3}$  = personal calificat = se acordă un punctaj de 10 puncte
2.  $P_{t3}$  = fără personal calificat = se acordă un punctaj de 0 puncte

2.3. numărul de ore oferite în prețul contractat (minimum 40 de ore)  $P_{t4}$  – **10 de puncte**

1.  $P_{t4}$  = cel mai mare număr de ore ofertate = se acordă un punctaj de **10 de puncte**
2. Pentru restul ofertelor, punctajul se va calcula astfel: (numărul de ore din ofertă/numărul cel mai mare de ore ofertate)\*10

Punctajul tehnic se calculează:  $P_t = P_{t1} + P_{t2} + P_{t3} + P_{t4}$  = **maximum 50 de puncte**

**Director executiv coordonator,  
Laurențiu Dobroțeanu**



**Director adjunct,  
Adela Pleșea**



**Întocmit  
Inspector superior,  
Adina Clim**

