



CAIET DE SARCINI
privind achiziționarea serviciilor de audit financiar al situațiilor financiare anuale
ale C.N. ROMARM S.A. – aparat central și al situațiilor financiare consolidate

Cod CPV: 79212100-4 - Servicii de auditare financiară

I. GENERALITĂȚI

Caietul de sarcini face parte integrantă din documentația de elaborare a ofertei și constituie ansamblul cerințelor pe baza cărora se elaborează de către fiecare ofertant propunerea tehnică.

Caietul de sarcini conține, în mod obligatoriu, specificații tehnice și condiții de participare ce trebuie obligatoriu respectate.

Criteriul de evaluare a ofertelor este „*cel mai bun raport calitate-preț*”, în condițiile îndeplinirii tuturor specificațiilor tehnice prevăzute în caietul de sarcini.

II. DESCRIEREA SERVICIILOR DE AUDIT

1. BENEFICIARUL SERVICIILOR COMPANIA NAȚIONALĂ ROMARM S.A.

Sediul: București, bulevardul Timișoara, nr. 5B, sector 6, cod poștal 061301,
tel. 021/413 11 25, fax 021/317 19 84

Obiectul principal de activitate: fabricarea armamentului și muniției

Cod CAEN: 2530

Capital social (la data de 31 decembrie 2023) : 140.115.897,50 lei

Cifra de afaceri (la data de 31 decembrie 2023): 495.120.442,00 lei

Nr. mediu de personal (la data de 31 decembrie 2023): 108 persoane

Componență:

Compania Națională ROMARM S.A. are organizate în componența sa, 16 filiale fiecare dintre ele având personalitate juridică. Acestea sunt:

Nr. crt	Nume companie	adresa
1.	C.N. ROMARM S.A. – sediul central	București, Bd. Timișoara nr. 5B, sector 6
2.	S. TOHAN S.A.	Zărnești, Aleea Uzinei nr.1, jud. Brașov
3.	S. CARFIL S.A.	Brașov, str. Zizinului nr.119, jud. Brașov
4.	S. METROM S.A.	Brașov, str. Carpaților nr. 60, jud. Brașov



5.	S. Fabrica de Arme Cugir S.A.	Cugir, str. 21 Decembrie 1989 nr. 1A, jud. Alba
6.	S. Uzina Mecanică Cugir S.A.	Cugir, str. 21 Decembrie 1989 nr. 1, jud. Alba
7.	S. Uzina Mecanică Sadu S.A.	Bumbești-Jiu, str. Parângului nr.59, jud.Gorj
8.	S. Uzina Automecanică Moreni S.A.	Moreni, str. Teiș nr.16, jud. Dâmbovița
9.	S. Fabrica de Pulberi S.A. Făgăraș	Făgăraș, str. Extravilan nr. 1, jud. Brașov
10.	S.Electromecanica Ploiești S.A.	Ploiești, șos. Ploiești – Târgoviște km 8, jud. Prahova
11.	S. Uzina Mecanică Mija S.A.	Comuna I.L. Caragiale, jud. Dâmbovița
12.	S.Uzina de Produse Speciale Dragomirești S.A.	Târgoviște, str. Laminorului nr. 2, jud. Dâmbovița
13.	S.Uzina Mecanică Plopeni S.A.	Plopeni, str. Republicii nr.1, jud. Prahova
14.	S. PIROCHIM Victoria S.A.	Victoria, Aleea Uzinei nr. 8 bis, jud. Brașov
15.	S. ARSENAL Reșița S.A.	Reșița, str. Bârzăviței nr. 4, jud. Caraș-Severin
16.	S. Uzina Mecanică București S.A.	București, Bd. 1 Decembrie 1918 nr. 7-9, sector 3
17.	S. Uzina de Produse Speciale Fagaraș S.A. – insolvență	Fagaraș, str. Extravilan nr.1, jud Brașov

2. OBIECTIV ȘI REZULTATE AȘTEPTATE

2.1. Obiective generale

Obiectivele generale al acestui proiect sunt realizarea auditului financiar anual individual al C.N. ROMARM S.A. – aparat central și a auditului financiar anual consolidat al C.N. ROMARM S.A.

Auditul financiar cuprinde următoarele activități:

- auditul situațiilor financiare anuale și al situațiilor financiare anuale consolidate pentru exercițiile financiare încheiate la 31 decembrie 2024, 2025 și 2026 (conforme cu cerințele OMFP 1802/2014);
- misiuni de revizuire a raportărilor contabile semestriale;
- misiuni de asigurare și alte misiuni și servicii profesionale, în conformitate cu standardele internaționale în domeniu ISA;

În cazul realizării auditului financiar al situațiilor financiar-contabile, pentru certificarea bilanțului contabil este obligatorie efectuarea următoarelor operațiuni:

- aprecierea controlului intern
- controlul conturilor
- verificarea bilanțului contabil
- evenimente ulterioare încheierii exercițiului financiar
- chestionar al sfârșitului lucrării
- scrisoare de confirmare
- notă de sinteză
- raport de audit și certificare

2.2. Rezultate

Auditorul trebuie să emită următoarele rapoarte de audit:



2.2.1. raport de audit financiar asupra situațiilor financiare anuale individuale întocmite de Compania Nationala ROMARM S.A. pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2024, 2025 și 2026, în conformitate cu reglementările contabile aplicabile (OMFP 1802/2014) **termen aprilie-mai anul următor celui la care se raportează;**

2.2.2. raport de audit financiar asupra situațiilor financiare anuale consolidate pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2024, 2025 și 2026 în conformitate cu reglementările legale în vigoare (OMFP 1802/2014) - termen luna iulie anul următor pentru exercițiul financiar precedent;

2.2.3. raport suplimentar conform punct (14) din Regulamentul (UE) nr. 537/2014 al Parlamentului European și al Consiliului din 16 aprilie 2014 privind cerințe specifice referitoare la auditul financiar al entităților de interes public și de abrogare a Deciziei 2005/909/CE a Comisiei;

2.2.4. revizuirea situațiilor financiare intermediare (raportărilor contabile la 30 iunie 2025, 2026, 2027) – termen luna august pentru anul de raportare;

2.2.5. la cerere - raport de audit asupra activităților de auditare a activităților de cercetare-dezvoltare ale Companiei Naționale ROMARM S.A.- sediul central, termen maxim 30 de zile de la data solicitării;

3. PREȚ

Valoarea totală estimată a contractului (fără TVA) = 75.000,00 lei /an / exercițiu financiar, respectiv 225.000,00 lei, fără TVA, pentru 3 (trei) exerciții financiare.

Valabilitatea ofertei : 30 de zile.

Beneficiarul va solicita ofertantului câștigător prelungirea valabilității ofertei, până la data numirii auditorului de către Adunarea Generala Ordinară a Acționarilor.

4. DOCUMENTE, DATE, INFORMAȚII

C.N. ROMARM S.A. va asigura:

- accesul la toate informațiile solicitate, considerate a fi relevante pentru întocmirea situațiilor financiare, cum ar fi evidențele contabile, documentele primare și alte informații suplimentare care vor fi solicitate în scopul auditului;
- accesul nerestricționat la persoanele din cadrul entității de la care auditorul consideră că este necesar să obțină probe de audit.

Compania Națională ROMARM S.A. va pune la dispoziție echipei de auditori documente care descriu clar obiectivele organizației, precum și documente care să reflecte audituri/evaluări/analize anterioare.

5. SCOPUL PRESTAȚIILOR

Auditarea situațiilor financiare anuale ale C.N. ROMARM S.A. - aparat central și situațiile financiare anuale consolidate ale C.N. ROMARM S.A. și filialelor din structură, conform art. 34, din Legea contabilității nr. 82/91 republicată, în vederea exprimării unei opinii asupra situațiilor financiare anuale în conformitate cu Standardele de Audit Financiar.

Exprimarea unei opinii asupra imaginii fidele a situației patrimoniale, performanței financiare, fluxurilor de trezorerie și a celorlalte informații privind activitatea desfășurată de C.N. ROMARM S.A.

Exprimarea unei opinii asupra regularității și corectitudinii contabilității.

PRESTATORUL va analiza sistemele contabile și de control financiar intern, astfel încât să poată evalua dacă acestea sunt potrivite pentru a fi folosite ca bază pentru întocmirea situațiilor financiare și pentru păstrarea unei evidențe contabile corecte.



Este în responsabilitatea auditorului financiar să se asigure că activitatea de audit a acoperit toate ariile necesare pentru a evalua activitatea din teritoriu și din sediul central al auditatului în conformitate cu Regulamentul de Organizare și Funcționare, procedurile interne și legislației aplicabile.

Auditorul financiar trebuie să furnizeze în oferta sa detalii tehnice despre modul de desfășurare a auditului, în așa fel încât să realizeze cerințele descrise în prezentul Caiet de Sarcini.

6. MANAGEMENTUL PROIECTULUI

6.1 Beneficiarul serviciilor este **Compania Națională ROMARM S.A.**

6.2 Beneficiarul serviciilor va numi un coordonator de proiect care va fi nominalizat și va reprezenta **Compania Națională ROMARM S.A.** în cadrul acestui proiect și se va ocupa de toate aspectele tehnice și financiare ale proiectului.

6.3 Auditorul financiar trebuie să prezinte în propunerea tehnică un program de desfășurare a activității de audit și echipa de auditori.

6.4 După desemnarea auditorului financiar și consultarea acestui program, **Compania Națională ROMARM S.A.** va comunica acceptarea programului sau amendamentele propuse, prin coordonatorul desemnat al beneficiarului serviciilor, pentru asigurarea bunei desfășurări a auditului financiar.

6.5 Echipa de audit va desemna un coordonator de proiect care va reprezenta persoana de contact din partea auditorului.

6.6 Conform planului de desfășurare a auditului financiar se vor prezenta la începutul auditului și cererile de informații pe care auditatul va trebui să le pună la dispoziția auditorului, cu referire la activitatea de audit în vederea exprimării opiniei.

6.7 Auditorul financiar va informa reprezentantul desemnat al beneficiarului serviciilor de orice evenimente sau circumstanțe care întârzie execuția eficientă și la timp a sarcinilor sale.

6.8 Auditorul financiar este responsabil de execuția la timp a proiectului așa cum este descris în prezentul caiet de sarcini.

7. PROFILUL AUDITORULUI FINANCIAR

Auditul financiar trebuie să fie efectuat de o societate de Audit financiar înregistrată la Camera Auditorilor Financiari din România și să prezinte o autorizație valabilă pentru durata desfășurării auditului financiar.

Auditorul trebuie să fie independent și în afara unui posibil conflict de interese datorită responsabilităților pe care le are în proiect.

Furnizarea de informații și date sunt foarte importante pentru execuția la timp a acestui proiect. Din acest motiv, este important ca auditorul să întocmească documente scrise și cereri de informații clare indicând data până la care informațiile sunt necesare pentru ca proiectul să se desfășoare conform planului.

În mod obligatoriu, auditorul și fiecare membru al echipei de lucru va semna un angajament de confidențialitate pentru protejarea datelor pe care CN ROMARM le va pune la dispoziție, în forma prevăzută la Anexa nr. 1, parte integrantă a prezentului caiet de sarcini.

Confidențialitatea informațiilor și a datelor colectate în cadrul acestui proiect este obligatorie și trebuie consemnată în cadrul contractului încheiat între părți, conform modelului de contract, în forma prevăzută la Anexa nr 2, parte integrantă a prezentului caiet de sarcini

8. CERINȚE ȘI DOCUMENTE OBLIGATORII:

8.1. Cerințe minime obligatorii:



- a) să fie înregistrat ca persoană juridică în Registrul public electronic al auditorilor financiari și al firmelor de audit, publicat de Autoritatea pentru Supravegherea Publică a Activității de Audit Financiar, conform reglementărilor legale în vigoare, și să aibă experiență profesională de cel puțin 5 ani;
- b) să nu fi fost sancționat disciplinar prin decizie definitivă în ultimii 3 ani de către autoritățile competente care le supraveghează activitatea;
- c) să fi încheiat un contract de asigurare de răspundere civilă profesională, în conformitate cu normele privind asigurarea riscurilor profesionale;
- d) să nu se afle în situația de incompatibilitate sau conflict de interese prevăzută de legislația în vigoare și să nu fi fost angajat al vreunei întreprinderi publice sau al vreunei alte instituții publice în ultimii 3 ani;
- e) auditorul financiar persoană juridică să aibă cel puțin 3 auditori financiari angajați activi, înregistrați în Registrul electronic public al auditorilor financiari și al firmelor de audit, publicat de Autoritatea pentru Supravegherea Publică a Activității de Audit Financiar, care îndeplinesc condițiile prevăzute la lit. a)-d). (art. 47¹ OUG 109/201)

8.2. **Declarație pe propria răspundere, în original**, prin care ofertantul își asumă cerințele minime impuse de beneficiar la punctul 8.1. cu privire la componența echipei de audit, respectiv faptul că:

- a) firma este înregistrată în registrul ASPAAS cu viza valabilă pentru anul 2025;
- b) firma are o echipă formată de minimum 5 membri, din care 3 membri trebuie să fie angajați activi, încadrați cu C.I.M. la firma care depune oferta și înregistrați în Registrul electronic public al auditorilor financiari și al firmelor de audit, publicat de Autoritatea pentru Supravegherea Publică a Activității de Audit Financiar, cu viză ASPAAS valabilă pentru 2025
- c) firma are o experiență profesională de cel puțin 5 ani în domeniul auditului financiar;
- d) cel puțin 2 membri ai echipei de audit financiar sunt atestați CECCAR (cu viza valabilă pentru anul 2025);
- e) firma, angajații acesteia sau membrii echipei nu au fost sancționați disciplinar prin decizie definitivă în ultimii 3 ani de către autoritățile competente care le supraveghează activitatea;
- f) firma are încheiat un contract de asigurare de răspundere civilă profesională, în conformitate cu normele privind asigurarea riscurilor profesionale;
- g) membrii echipei nu se află în situația de incompatibilitate sau conflict de interese prevăzută de legislația în vigoare și să nu fi fost angajat al vreunei întreprinderi publice sau al vreunei alte instituții publice în ultimii 3 ani

8.3. Documente de calificare

8.3.1. Certificat constatator în formă extinsă emis de Oficiul Registrului Comerțului, din care să rezulte obiectul de activitate al firmei, original;

8.3.2. Certificat de înregistrare a firmei emis de Oficiul Registrului Comerțului, copie certificată că este conformă cu originalul;

8.3.3. Viza ASPAAS a firmei pentru anul 2025;

8.3.4. Autorizațiile firmei de audit emise de:

- a) Camera Auditorilor Financiari din România (C.A.F.R.)
- b) C.E.C.C.A.R., copii certificate că sunt conforme cu originalul.

8.3.5. Dovada obținerii de către firmă a calificativului "A" privind controlul calității auditului financiar, atestat de C.A.F.R., copie certificată că este conformă cu originalul;



8.3.6. Fișa de informații generale privind auditorul financiar, din care să rezulte cifra medie de afaceri, pe ultimii 3 ani (2021, 2022, 2023) care trebuie să fie de: 500.000 Lei fără T.V.A. conform Formular nr. 8;

8.3.7. Bilanțurile contabile pe ultimii 3 ani vizate și înregistrate de către organele competente, copii certificate că sunt conforme cu originalul;

8.3.8. „Declarația pe proprie răspundere privind lista principalelor servicii similare prestate în ultimii 3 ani” conform Formular nr. 6. Aceasta lista va fi însoțită de cel puțin 3 (trei) documente (contracte de audit financiar cu societăți comerciale tip SA și/sau proces verbal de predare primire a lucrărilor, etc.) prin care să se confirme prestarea serviciilor. Documentele se vor prezenta în original, sau copie legalizată, sau conform cu originalul.

8.3.9. asigurarea riscului profesional pentru anul 2025, copie certificată că este conformă cu originalul a poliței de asigurare.

8.3.10. Dovada existenței unei echipe de minimum 5 membri, din care cel puțin:

a) 3 membri ai echipei de audit trebuie să fie membri ai C.A.F.R. demonstrată cu Certificat de atestare a calității de auditor financiar eliberat de Camera Auditorilor Financiar din România - copii certificate că sunt conforme cu originalul, înregistrați în Registrul electronic public al auditorilor financiar și al firmelor de audit, publicat de Autoritatea pentru Supravegherea Publică a Activității de Audit Financiar.

b) 2 membri C.E.C.C.A.R. (cu viza valabilă pentru anul 2025) demonstrată cu Certificat de atestare a calității de expert contabil emis de Corpul Experților Contabili și Contabililor Autorizați din România,); copii certificate că sunt conforme cu originalul

Se vor prezenta CV-uri și copii de pe orice act doveditor al studiilor de specialitate ale membrilor echipei, atestate, certificate, etc.

Numărul minim de persoane a fost stabilit având în vedere structura C.N. ROMARM S.A. (aparatură centrală și filiale), răspândirea geografică a entităților C.N. ROMARM S.A. (aparatură centrală și filiale) precum și complexitatea activității ce urmează a se desfășura.

8.3.11. Declarație pe propria răspundere, în original, conform Anexa nr. 3 la prezentul caiet de sarcini, prin care ofertantul își asumă termenii și condițiile contractuale prevăzute în Modelul de contract – Anexă nr. 2 la prezentul caiet de sarcini.

8.4. Serviciile de audit financiar se vor realiza în conformitate cu Legea nr. 162/06.07.2017 privind auditul financiar al situațiilor financiare anuale și al situațiilor financiare anuale consolidate și de modificare a unor acte normative, cu modificările și completările ulterioare.

8.5. În situația în care din documentele solicitate reiese că ofertantul nu își poate exercita activitatea, sau documentele nu sunt în termenele de valabilitate, nu sunt prezentate în forma solicitată sau lipsesc, acesta va fi exclus de la procedura pentru atribuirea contractului.

9. DURATĂ ȘI LOCAȚIE

9.1. Perioada de execuție a proiectului

Proiectul va începe după intrarea în vigoare a contractului și notificarea oficială a auditorului de către beneficiar.

Durata contractului de prestări servicii: pe perioada a 3 exerciții financiare, începând cu semnarea acestuia, până la data depunerii ultimului raport

Perioada limită de terminare a proiectului este 30.08.2027.

9.2. LOCAȚIA

Proiectul se va desfășura la sediul auditorului și beneficiarului.



9.3. RAPORTARE

Toate rapoartele vor fi trimise în format electronic reprezentantului beneficiarului serviciilor la adresa de e-mail, care va fi comunicată, și tipărite pe hârtie, în trei exemplare originale, transmise la adresa din b-dul Timișoara, nr. 5B, sector 6, București.

Asupra raportului de audit financiar în varianta draft, reprezentanții auditatului vor face și trimite comentarii în scris pe marginea constatărilor și recomandărilor auditorului.

După ce concilierea și ajustările necesare sunt realizate de comun acord, auditorul financiar va emite raportul final, care nu va depăși termenul prevăzut la art. 2.2., în așa fel încât raportul să poată fi supus analizei Consiliului de Administrație al C.N. ROMARM S.A. și obținerea aprobării Adunării Generale a Acționarilor.

Serviciile menționate în prezentul caiet de sarcini vor fi prestate până la datele stabilite la Capitolul II, punctul 2.2.

III. CONDIȚII IMPUSE DE BENEFICIARUL SERVICIILOR

1. MODUL DE PREZENTARE A OFERTEI

Oferta financiară va evidenția prețul unitar exprimat în lei, fără TVA.

Oferta financiară pentru activitățile solicitate la Capitolul II, punctul 2.2 va cuprinde :

- tarif pentru lucrările executate, anual
- modalități și termene de plată
- termene de execuție și de predare a lucrărilor
- facilități acordate

Ofertele se vor depune obligatoriu pentru toate activitățile solicitate.

Oferta tehnică va cuprinde toate specificațiile caietului de sarcini:

- servicii de audit financiar al situațiilor financiare anuale individuale ale C.N. ROMARM S.A. – aparat central
- servicii de audit financiar a situațiilor financiare anuale consolidate ale C.N. ROMARM S.A. și ale filialelor din structură
- servicii de audit financiar al activităților de cercetare-dezvoltare al C.N. ROMARM S.A. - aparat central la creștere
- servicii conexe auditului : revizuire semestrială, completări, proceduri agreeate
- autorizație de funcționare (ASPAS/CAFR)
- experiență în domeniul serviciilor oferite
- experiență de profil în domeniul de activitate al firmei solicitante
- asigurări de risc profesional.

Perioada de valabilitate a ofertelor este de minim 30 de zile de la termenul limită de depunere, termen care poate fi prelungit la solicitarea Beneficiarului.

2. PLATA

Plata se va efectua în baza facturii fiscale, prin virament, în contul bancar al prestatorului, în conformitate cu prevederile art. 6 din Legea nr. 72/2013 privind măsurile pentru combaterea întârzierii în executarea obligațiilor de plată a unor sume de bani rezultând din contracte încheiate între profesioniști și între aceștia și autorități contractante.

3. ALTE CONDIȚII IMPUSE DE BENEFICIARUL SERVICIILOR

a) **Tipul achiziției:** achiziție directă (din catalogul SEAP)



b) **Criteriul de atribuire a contractului:** *“cel mai bun raport calitate-preț”*, în condițiile îndeplinirii tuturor specificațiilor prevăzute în caietul de sarcini.

c) **Valoarea estimată fără TVA:** 225,000.00 lei pentru 3 exerciții financiare, 75.000 lei / exercițiu financiar

d) **Sursa de finanțare:** fonduri proprii

e) **Condiții de participare:**

4. MODUL DE PREZENTARE A OFERTEI

1.1. Termenul limita de depunere al ofertei este : **10.04.2025, ora 10:00**

1.2. Adresa la care se depune oferta: **C.N. ROMARM S.A. b-dul Timișoara, nr.5B, sect 6, București.**

1.3. Ofertantul va depune documentele în original sau certificată conform cu originalul prin semnatura și stampilă.

Paginile vor fi numerotate și trebuie să conțină un OPIS al documentelor.

1.4. Oferta prezentată va fi ofertă financiară și ofertă tehnică:

Oferta financiară se va depune obligatoriu pentru toate activitățile solicitate prin completarea - Formularului nr. 7. Valorile din formularul de ofertă vor fi exprimate în lei fără TVA .

Graficul de timp pentru prestarea serviciilor se va regăsi atașat la Anexa la Formular nr. 7 (Formular ofertă), sub forma de formular propriu.

1.5. Oferta tehnico-financiară va fi prezentată de către fiecare ofertant în plic sigilat pe care va fi înscris textul **“C.N. ROMARMS.A. pentru “Auditul financiar al situațiilor financiare pentru exercitiile financiare incheiate in anii 2024, 2025, 2026 și cu mențiunea ”A nu se deschide înainte de data de 10.04.2025, ora 12:00.**

Oferta va fi însoțită de scrisoare de înaintare și împuternicire scrisă și o copie după actul de identitate al persoanei împuternicite, prin care titularul împuternicirii este autorizat sa angajeze ofertantul. Documentele se depun într-un singur exemplar original. Ofertele depuse după data și ora limită de depunere vor fi respinse în ședința de deschidere și declarate inacceptabile.

Prin propunerea depusă, ofertantul are obligația de a face dovada conformității serviciilor care urmează a fi prestate cu cerințele prevăzute în Caietul de sarcini.

Sunt acceptate ofertele care nu depășesc perioada stipulată la Termenul limita de depunere al ofertei.

Preturile sunt ferme și nu vor putea fi modificate pe durata derularii contractului.

5. GRILA PENTRU EVALUAREA SI COMPARAREA OFERTELOR

1. Punctarea ofertelor **maxim 100 puncte**

2. Evaluarea financiară **maxim 50 puncte**

Punctajul pentru factorul de evaluare “prețul ofertei” se acorda astfel:

– Pentru cel mai scăzut dintre prețurile ofertelor se acordă punctajul maxim alocat factorului de evaluare;

– Pentru alt preț oferit punctajul se acordă astfel:

$$P_n = (\text{preț min} / \text{preț ofertat}) \times \text{punctajul max alocat.}$$

3. Evaluarea tehnică **maxim 50 puncte**



a) Experiența echipei în domeniu **maxim 30 puncte**

Pentru factorul de evaluare "experiența echipei în domeniu", punctajul se acordă astfel:

➤ Pentru perioada de experiență cea mai mare se acordă punctaj maxim; (Perioada de experiență cea mai mare, reprezintă perioada cea mai mare de experiență a persoanelor responsabile cu îndeplinirea acestui contract, în domeniul serviciilor oferite, identificată în ofertele primite și evaluate).

➤ Pentru alte perioade se acordă astfel:

$P_n = (\text{perioada cea mai mică} / \text{perioada cea mai mare}) \times \text{punctajul max alocat}$.

b) Experiența în auditarea situațiilor financiare a societăților cu structura de grup **maxim 10 puncte**

➤ Pentru auditarea situațiilor financiare a societăților cu structură de grup se acordă punctaj maxim;

➤ Pentru neauditarea situațiilor financiare a societăților cu structură de grup se acordă punctaj zero.

c) Polita asigurare privind riscul profesional **maxim 10 puncte**

Punctajul pentru factorul de evaluare „polita asigurare privind riscul profesional”, se acordă astfel :

➤ Pentru polite de asigurare cu limita răspunderii cea mai mare se acordă punctaj maxim;

➤ Pentru polite de asigurare cu limita răspunderii mai mică, punctajul se acordă astfel:

$P_n = (\text{limita răspunderii cea mai mică} / \text{limita răspunderii cea mai mare}) \times \text{punctajul max. alocat}$.

Determinarea punctajului final

Se acordă evaluării financiare 50 % (50 puncte), iar celei tehnice 50% (50 puncte).

Clasificarea ofertelor

Ofertele se clasifică în funcție de punctajul final, determinat în baza calculului ponderat.

DISPOZIȚII FINALE

C.N. ROMARM S.A. ca entitate achizitoare, conform legii 98/2016 privind achizițiile publice și a normei interne, are dreptul:

A. de a descalifica de la procedura de achiziție ofertantul/ofertanții care nu au depus documentele de calificare în forma solicitată prin documentația de atribuire.

B. de a respinge ofertele, în situația în care:

- oferta tehnică nu conține descrierea detaliată a serviciilor ce urmează a fi prestate și a personalului ce urmează a fi alocat pentru efectuarea prestațiilor;

- ofertantul nu face dovada conformității serviciilor cu cerințele prevăzute în documentația de atribuire a achiziției;

- ofertele depuse nu respectă cerințele documentației de atribuire a achiziției.

C. de a solicita clarificări și/sau documente suplimentare relevante susținerii ofertelor depuse.