

Specificații tehnice

[Acest tabel va fi completat de către ofertant în coloanele 2, 3, 4, 6, 7, iar de către autoritatea contractantă – în coloanele 1, 5,]

Numărul procedurii de achiziție <u>21432357</u> din <u>13.06.2025</u>
Obiectul achiziției: Servicii de audit a cheltuielilor proiectului HUMANoid

Denumirea bunurilor/serviciilor	Denumirea modelului bunului/serviciului	Țara de origine	Producătorul	Specificarea tehnică deplină solicitată de către autoritatea contractantă	Specificarea tehnică deplină propusă de către ofertant	Standarde de referință
1	2	3	4	5	6	7
Bunuri/servicii						
Lotul 1						
<i>Servicii de audit pentru proiectul HUMANoid</i>	Servicii de audit pentru proiectul HUMANoid	RM			Proceduri propuse: Analiza cheltuielilor din mijloacele de grant: Verificarea documentelor primare (facturi, contracte, dispoziții de plată) aferente cheltuielilor efectuate din mijloacele grantului; Determinarea conformității acestor cheltuieli cu: prevederile contractului de grant, legislația financiar-contabilă aplicabilă, politicile interne ale entității (dacă sunt aplicabile); Evaluarea dacă cheltuielile sunt:	ISRS 4400 (revizuit)

					recunoscute corect în contabilitate (momentul recunoașterii, clasificarea), susținute cu documente justificative complete și valabile. Evaluarea sistemului de evidență contabilă al beneficiarului (IDSI): Examinarea organizării contabilității în legătură cu grantul: existența conturilor analitice dedicate, evidența separată a fondurilor de grant și a cheltuielilor aferente; Verificarea posibilității de identificare facilă a cheltuielilor din grant în sistemul contabil; Aprecierea procedurilor interne privind autorizarea, înregistrarea și raportarea cheltuielilor. Verificarea rapoartelor transmise finanțatorului și a procedurilor de achiziții: Compararea rapoartelor financiare prezentate finanțatorului cu datele din evidența contabilă; Verificarea respectării cerințelor contractului de grant în procesul de achiziții: existența documentelor justificative pentru achiziții (cereri de oferte, note justificative, decizii de atribuire etc.); respectarea pragurilor valorice și a procedurilor prevăzute de legislația națională; Identificarea eventualelor abateri sau neconformități și raportarea constatărilor într-un mod obiectiv și factologic.	
--	--	--	--	--	--	--

					Metodologia: Serviciile vor fi prestate conform ISRS 4400 (revizuit) – „Misiuni de efectuare a unor proceduri convenite privind informațiile financiare”, fără exprimarea unei opinii sau concluzii de audit.	
Total lot 1						
Lotul 2						
TOTAL						

Semnat: _____ Numele, Prenumele: Sergiu NEGURĂ În calitate de: Administrator

Ofertantul: BUSINESS ANALYTICS AUDIT SRL Adresa: MD-2001, bd. Ștefan cel Mare și Sfânt, 65, of. 722, mun. Chișinău, Republica Moldova
