



**COMPANIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE
A INFRASTRUCTURII RUTIERE S.A.**

B-dul Dinicu Golescu 38, sector 1, București, România, 010873

Tel: (+4 021) 264 32 00 Fax: (+4 021) 312 09 84

Email: office@andnet.ro

CUI 16054368: J40/552/15.01.2004. Capital social 16.377.920 RON



DIRECTIA GENERALA EXPLOATARE INFRASTRUCTURA RUTIERA

DIRECTIA LICITATII, MENTENANTA, INVESTITII si RK

DEPARTAMENTUL ACHIZITII PUBLICE BUGET DE STAT PENTRU OBIECTIVE DE INVESTITII SI RK

INTRETINERE SI ADMINISTRARE

SERVICIUL ACHIZITII LUCRARI SI SERVICII

Administrația Națională de Administrare a Infrastructurii Rutiere - S.A.

10 IUL. 2017

**Clarificare nr. 7 la Documentația de atribuire pentru
„Auditarea situațiilor financiare 2016-2017”**

Nr. înregistrare 92/ 57761

INTREBARE 1	Conform Caietului de sarcini, capitolul 2.2- Auditarea situațiilor financiare întocmite conform Ordinului nr. 1286/2012 pentru exercitiile financiare ale anilor 2016-2017, punctul 2.2.3. Obiectivele contractului : a) efectuarea unui audit al situațiilor financiare ale CNAIR si b) o opinie asupra reflectării în situațiile financiare întocmite de CNAIR a unei imagini fidele a poziției financiare, a performanței financiare, a modificărilor capitalului propriu, a situației fluxurilor de numerar si notelor explicative, pentru exercitiul financiar 2017, Va rugam sa ne comunicati daca ati contractat servicii de întocmire a situațiilor financiare conform Ordinului nr. 1286/2012 (IFRS) si denumirea societății contractanta, daca este cazul. De asemenea, daca CNAIR a întocmit situații financiare conform IFRS la 31 decembrie 2015, va rugam sa furnizati o copie a acestor situații financiare aprobate si a raportului de audit semnat de auditor, daca este cazul.
RASPUNS 1	Pentru anii 2016-2017 nu au fost contractate servicii de întocmire a situațiilor financiare conform OMFP 1286/2012; Pentru situațiile financiare ale anului 2015 conform IFRS, CNAIR SA a contractat servicii de întocmire a situațiilor financiare cu scop special, acestea inca nu sunt finalizate, termenul de finalizare fiind 30.10.2017.

	Conform Caietului de sarcini, capitolul 2.2- Auditarea situatiilor financiare intocmite conform Ordinului nr. 1286/2012 pentru exercitiile financiare ale anilor 2016-2017, punctual 2.2.1. Cerintele de raportare financiara, paragraful 2) Situatiile financiare ale Conturilor Proiectelor BIRD, BERD, BEI, JBIC, ISPA, Fonduri Structurale (FEDR, FC, POIM). Va rugam sa ne comunicati : - <u>numarul de Situatii financiare ale Conturilor Proiectelor, detaliat pe perioada de raportare, daca este cazul (an, semestru, trimestru, etc.);</u> - <u>cadrul contabil de intocmire pentru situatiile financiare ale Conturilor Proiectelor.</u> - <u>numarul de rapoarte de audit care se vor emite cu privire la Situatiile financiare ale Conturilor Proiectelor, detaliat pe perioade de raportare, daca este cazul (an, semestru, trimestru, etc.)</u> - <u>standardele de raportare in conformitate cu care se vor emite rapoartele de audit asupra Situatiilor financiare ale Conturilor Proiectelor</u> - <u>o copie a unui set de Situatii Financiare ale Conturilor Proiectelor</u> - <u>o copie a unui Raport de audit aferent pentru acelasi proiect mentionat mai sus.</u> De asemenea, va rugam sa confirmati daca perioada de audit pentru Situatiile financiare ale Conturilor Proiectelor este numai 2016 (dupa cum este precizat la Capitolul 8. Termenele de plata din Caietul de sarcini) sau si 2015?"
INTREBARE 2	
RASPUNS 2	În anexa Caietului de sarcini, sunt prezentate toate proiectele cu finantare rambursabila si/sau nerambursabila, de care beneficiaza compania pentru anul 2016 ce urmeaza a fi auditate. Pentru anul 2017, vor fi auditate toate proiectele cu finantare rambursabila si/sau nerambursabila de care beneficiaza la momentul auditului. Perioada de raportare este anuala. ANEXA 1, ANEXA 2, ANEXA 3, ANEXA 4. CNAIR SA trebuie sa isi indeplineasca toate obligatiile prevazute in Acordurile de Imprumut, incluzand fara limitare obligatiile privind intretinerea procedurilor, inregistrarilor si conturilor, pregatirea, auditarea si transmiterea catre Banca a situatiilor financiare si a conturilor de proiect. Rapoartele de audit se fac pe fiecare banca finantatoare, asupra tuturor proiectelor

finantate. Perioada de raportare este anuala.;

Standardele de raportare sunt Standardele Internationale de Raportare Financiara (IFRS)

Situatiile financiare ale Proiectelor sunt intocmite in conformitate cu cerintele contractelor de finantare. Acestea sunt intocmite pentru a asista Compania sa indeplineasca cerintele de raportare aferente contractelor de finantare. in consecinta, este posibil ca situatiile atasate sa nu fie adecvate in alte scopuri. Raportul auditorului si situatiile conturilor proiectelor sunt destinate exclusiv CNAIR si Comisiei Europene si nu ar trebui sa fie distribuit sau utilizat de alte parti decat CNAIR si Comisia Europeana.

Situatiile financiare ale Proiectelor sunt intocmite in conformitate cu cerintele contractelor de finantare. Acestea sunt intocmite pentru a asista Compania sa indeplineasca cerintele de raportare aferente contractelor de finantare. in consecinta, este posibil ca situatiile atasate sa nu fie adecvate in alte scopuri. Raportul auditorului si situatiile conturilor proiectelor sunt destinate exclusiv CNAIR si Comisiei Europene si nu ar trebui sa fie distribuit sau utilizat de alte parti decat CNAIR si Comisia Europeana.

Conform caietului de sarcini:

"8. TERMENELE DE PLATĂ

Elementul livrat

%

A. Pentru auditul conform OMFP nr. 180

2/2014

1. la prezentarea Raportului de Audit pentru anul 2017	50
--	----

<i>B. Pentru auditul conform OMFP nr. 1286/2012 pentru anul 2016</i>	25
--	----

1. la prezentarea opiniei de audit pentru Situatiile Financiare
si Conturile Proiectelor si a scrisorii confidentiale către conducere

<i>C. Pentru auditul conform OMFP nr. 1286/2012 pentru anul 2017</i>	25
--	----

1. la prezentarea opiniei de audit pentru Situatiile Financiare
si Conturile Proiectelor si a scrisorii confidentiale către conducere

Perioada de audit pentru Situatiile financiare ale Conturilor Proiectelor este pentru anii 2016 si 2017, nu si pentru anul 2015.

INTREBARE 3	Va rugam sa atasati in SEAP o copie a situatiilor financiare statutare intocmite la 31 decembrie 2016, impreuna cu o copie a raportului de audit semnat de auditor.
RASPUNS 3	In momentul de fata nu va putem pune la dispozitie o copie a situatiilor financiare statutare intocmite la 31 decembrie 2016, impreuna cu o copie a raportului de audit semnat de auditor, decat ulterior datei de 10.07.2017, acestea fiind supuse aprobarii de catre Adunarea Generala a Actionarilor.

DIRECTOR GENERAL
Ing. Stefan IONITA

10 JUL 2017

DIRECTIA GENERALA EXPLOATARE INFRASTRUCTURA RUTIERA
DIRECTOR GENERAL ADJ.
Ing. Radu MUNTEANU

DIRECTIA LICITATII, MENTENANTA, INVESTITII si RK
DIRECTOR
Ing. Mihail BASULESCU

SEF DEPARTAMENT ACHIZITII PUBLICE BUGET DE STAT PENTRU OBIECTIVE DE
INVESTITII SI RK, INTRETINERE SI ADMINISTRARE
Cons. jur. Silvia BARBULESCU

SEF SERVICIU ACHIZITII LUCRARI SI
SERVICII
Ing. Ileana RADU

SEF SERVICIU ACHIZITII PRODUSE SI
ACHIZITII DIRECTE
Ec. Iohann Nunweiler

Intocmit,
Razvan Dumitrescu

CNAIR SA

PROIECTE CU FINANTARE NERAMBURSABILA - FOND DE COEZIUNE (FC)
PENTRU CARE A EXISTAT PREVEDERE BUGETARA IN ANUL 2015

Denumire indicatori	mii lei
	BVC 2015
Constructie autostrada Lugoj-Deva (Sectorul Lugoj-Dumbrava)	769
Constructie autostrada Lugoj-Deva (Sectorul Dumbrava-Deva)	401.993
Constructie autostrada Orastie-Sibiu (include varianta de ocolire Sebes)	63.419
Constructie autostrada Arad -Timisoara (cu varianta de ocolire Arad)	9.894
Constructie autostrada Timisoara- Lugoj	297.102
Constructie autostrada Sebes Turda	213.854
Constructie autostrada Campia Turzii-Ogra-Targu Mures	41.820
Modernizarea centurii rutiere a Municipiului Bucuresti intre A1-DN7 si DN2-A2	26.741
Varianta de ocolire Bacau	24.092
Varianta de ocolire Targu Mures	20.666
Varianta centurii ocolitoare a municipiului Constanta la profil de autostrada	7.629
Constructie autostrada Nădlac - Arad	227.162
Elaborare Studiu de fezabilitate Pascani - Siret	2.263
Elaborare Studiu de fezabilitate Focsani - Bacau	4.965
Revizuire Studiu de fezabilitate pentru autostrada Ditrau - Targu Neamt	7.298
TOTAL	1.349.667

DIRECTOR DIRECTIA FINANCIARA
EC. CRISTINA BRANICI

SEF SERVICIUL BUGET
EC. ELENA STAN

22.02.2017

Intocmit,
Ec. Florin Mitache

CNAIR SA

PROIECTE CU FINANTARE NERAMBURSABILA
FONDUL EUROPEAN DE DEZVOLTARE (FEDR)
PENTRU CARE A EXISTAT PREVEDERE BUGETARA IN ANUL 2015

Denumire indicatori	miile lei
BVC 2015	
Varianta de ocolire Caracal	15.454
Varianta de ocolire Carei	19.279
Reabilitare DN 24 limita de judet Galati - Vaslui pana la Crasna si DN 24B Crasna - Albita	3.991
Reabilitare DN 1H Zalau - Alesd	24.514
Reabilitare DN6 Alexandria - Craiova	66
Modernizare DN 73 Pitesti - Campulung - Brasov km 13+800-42+850; km 54+050-128+250	57.529
Modernizarea infrastructurii privind siguranta circulatiei pe DN 1, in sate lineare si puncte negre	749
Reabilitare DN5 Bucuresti - Adunatii Copaceni	220
Varianta de ocolire Craiova Sud	7.030
Varianta de ocolire Brasov	64.181
Modernizare DN 29, Suceava - Botosani km 0+000-39+071	702
Varianta de ocolire Targu Jiu	9.356
Reabilitare DN 14 km 0+000-km 51+100, km 57+500-km 89+400 Sibiu Medias-Sighisoara	16.046
Pasaj supratran peste drumul de centura al Municipiului Oradea in zona strazii Ciheiului	7.581
Pasaj supratran peste drumul de centura al Municipiului Oradea in zona strazii Nojoridului	6.972
Reabilitarea podului rutier peste Dunare la Giurgiu pe DN 5	23.702
Reabilitarea podului rutier peste raul Oituz la Poiana Sarata pe DN11	3.404
Achizitie autofreze de curatat zapada si vehicule echipate pentru interventii speciale pe timp de iarna	121.122
Asistenta tehnica pentru elaborare SF,PT, DDE pentru varianta de ocolire Galati	494
Varianta de ocolire Sacuieni	612
Reabilitare DN 56 Craiova-Calafat, km. 0+000 - km. 84+020	52.599
Reabilitare DN 66 Filiasi - Petrosani, km. 0+000 - km. 131+000	81.525
Reabilitare DN 76 Deva - Oradea, km. 0+000 - km. 184+390	87.330
TOTAL	604.458

DIRECTOR DIRECTIA FINANCIARA
EC. CRISTINA BRANICU

SEF SERVICIU BUGET
EC. ELENA STAN

04.22.02.2017

Intocmit,
Ec. Mirela TOLU

22.02.2017

CNAIR SA

PROIECTE CU FINANTARE NERAMBURSABILA - ISPA
PENTRU CARE A EXISTAT PREVEDERE BUGETARA IN ANUL 2015

Denumire indicatori	mii lei
ISPA2000/RO/16/P/PT/003 - Constructia si reabilitarea sectiunilor 4 si 5 Bucuresti-Cernavoda	BVC 2015
- ISPA2000/RO/16/P/PT/004 - Reabilitarea DN 6, sectiunea Craiova-Drobeta Turnu Severin, km 233+200-332+150	50
- ISPA2001/RO/16/P/PT/005 - Constructia variantei de ocolire a orasului Sibiu	23.625
- ISPA2001/RO/16/P/PT/006 - Reabilitarea sectiunii Drobeta Turnu Severin-Lugoj	64.518
- ISPA2004/RO/16/P/PT/008 - Constructia variantei de ocolire a oraselor Deva-Orastie la standard de autostrada	162.663
TOTAL	2.502
	253.358

DIRECTOR DIRECTIA FINANCIARA
EC. CRISTINA BRAMICI

SEF SERVICIU BUGET
EC. ELENA STAN

22.02.2017.

Intocmit,
Ec. Florin MITRACHE

C.N.A.I.R. S.A.

SITUATIA IMPRUMUTURILOR EXTERNE DE STAT/GARANTATE DE STAT A CAROR RAMBURSARE SE FACE DE LA BUGETUL DE STAT

Nr. Crt.	Banca finantatoare	Denumire proiect/ imprumut	Baza legala (Lege+O.G. de ratificare imprumut)
0	1	2	3
1	BEI	- Proiect reabilitare DN et. a II-a BEI 1.9029	Legea nr.74/1997; O.G. nr.3/1997
2	BIRD	- Proiect reabilitare DN et. a II-a BIRD 4178	Legea nr.184/1997; O.G. nr.23/1997
3	BIRD	- Proiect restructurare transporturi BIRD 4757	Legea nr.274/2005; O.U.G. nr.52/2005
4	BEI	- Proiect reabilitare DN BEI 17571	Legea nr.34/1999
5	BEI	- Proiect reabilitare DN et. a IV-a BEI 20781	Legea nr.527/2001
6	JBIC	- Proiect modernizare drumuri JBIC ROM P2	Legea nr.156/1998
7	BEI	- Proiect reabilitare DN et. a V-a BEI 21489	Legea nr.86/2003; O.U.G. nr.159/2002
8	BEI	- Proiect reabilitare DN et. a VI-a BEI 23840	Legea nr.330/2007; O.U.G. nr.71/2007
	BEI	- Proiect modernizare autostrazi BEI 20328 Bucuresti-Constanta tronsoane Bucuresti-Drajna	Legea nr.169/2000; O.G. nr.8/2000
10	BEI	- Proiect constructia autostrazii Arad-Lugoj BEI 22417	Legea nr.250/2004
11	BERD	- Proiect varianta de ocolire a municipiului Constanta BERD 33391	Legea nr.210/2006
12	BEI	- Proiect de constructie a autostrazii Bucuresti-Constanta tronson Cernavoda-Constanta BEI 23.370	Legea nr.151/2006
13	BERD	- By pass Pitesti BERD 13119	Legea nr.567/2002; O.U.G. nr.81/2002
14	BIRD	- Credit SWAP BIRD 4842 - intretinere si reparatii DN	Legea nr.184/ 12.06.2007
15	BEI	Imprumut BEI I 20699 Proiect eliminarea efectelor inundatiilor	Legea nr.106/2001
16	BEI	Imprumut BEI II 23371 Proiect eliminarea efectelor inundatiilor	Legea nr.218/2006
	BDCE	- Credit BDCE nr.1524 proiect privind reabilitarea portiunilor din reseaua rutiera deteriorate de inundatii	Legea nr.326/2005; O.U.G. nr.122/2005

DIRECTOR DIRECTIA FINANCIARA,
EC. CRISTINA BRANICUSEF SERVICIU BUGET,
EC. ELENA STANINTOCMIT,
AN. BOGDAN LUCIAN GHITA