**Pielikums Nr.1.**

Cenu aptaujas “Audita pakalpojums” uzaicinājumam

(ID Nr. CK 2024/12/CA)

Cenu aptauja **“Audita pakalpojums”**,

*kas veicama, lai izvērtētu projekta Nr.* 4.1.1.3.i.0/1/23/I/CFLA/030 *“Cēsu klīnikas Bērnu veselības centra dienas stacionāra un rehabilitācijas pakalpojuma pilnveidošana un infrastruktūras atjaunošana, darbību - Bērnu veselības centra dienas stacionāra un rehabilitācijas telpu pārbūve*

Projekts tiek realizēts Eiropas Savienības Atveseļošanas un noturības mehānisma plāna 4.1.1.3.i. investīcijas "Atbalsts sekundāro ambulatoro pakalpojumu sniedzēju veselības aprūpes infrastruktūras stiprināšanai, lai nodrošinātu visaptverošu ilgtspējīgu integrētu veselības pakalpojumu, mazinātu infekciju slimību izplatību, epidemioloģisko prasību nodrošināšanā”.

Links uz būvprojektu:

<https://smart.cesuklinika.lv/index.php/s/XxM3YAw2Zi25nzH>

Links uz iepirkuma dokumentāciju:

<https://www.eis.gov.lv/EKEIS/Supplier/Procurement/118196>

Links uz projekta informāciju:

<https://www.cesuklinika.lv/esa>

**TEHNISKAIS PIEDĀVĀJUMS**

*VISPĀRĪGA INFORMĀCIJA PRETENDENTIEM:*

**Iepirkuma priekšmets - pakalpojums – audits,** kas ir attiecināma darbība projekta *“Cēsu klīnikas Bērnu veselības centra dienas stacionāra un rehabilitācijas pakalpojuma pilnveidošana un infrastruktūras atjaunošana”*  *(turpmāk – Projekts)*, projekta Nr. 4.1.1.3.i.0/1/23/I/CFLA/030 ietvarā. Audita rezultāts – Ziņojums.

1. **Audita mērķis** ir iegūt pārliecību par Projekta realizētās darbības *“Bērnu veselības centra dienas stacionāra un rehabilitācijas telpu pārbūve”* atbilstību Publiskā iepirkuma likuma ietvaram, Eiropas Savienības Finanšu Regulas noteikumiem, Latvijas Republikas normatīvajiem aktiem un vispārpieņemtajiem grāmatvedības principiem.
2. Audits jāveic atbilstoši Starptautisko radniecīgo pakalpojumu revīzijas standartam Nr.4400 “Saskaņotu procedūru uzdevums”.
3. Auditu Projekta darbībai “*Bērnu veselības centra dienas stacionāra un rehabilitācijas telpu pārbūve”* veic par visu darbības ieviešanas laika posumu, līdz beidzamā maksājuma grāmatojumam.
4. Auditam plānotais darba ilgums līdz 2024. gada 15. novembrim.
5. **Pretendentu kvalifikācijas prasības**
   1. Atbilstība profesionālās darbības veikšanai – sertifikāts. Pretendentam jābūt tiesīgam sniegt revīzijas pakalpojumus.
   2. Pretendents ir reģistrēts normatīvajos aktos noteiktajā kārtībā atbilstoši attiecīgās valsts likumdošanas prasībām. Pretendentam (juridiska persona) ir spēkā esoša Latvijas Zvērinātu revidentu asociācijas izsniegta zvērinātu revidentu komercsabiedrības licence vai līdzvērtīgs revidentu komercsabiedrības apstiprinājums atbilstoši Direktīvai 2006/43/EK.
   3. Pretendents ar pieteikuma iesniegšanu apliecina, ka viņa rīcībā ir visi nepieciešamie resursi savlaicīgai un kvalitatīvai līguma izpildei.
6. **Rekvizīti:**

Sabiedrība ar ierobežotu atbildību CĒSU KLĪNIKA

Juridiskā un pasta adrese: Slimnīcas iela 1, Cēsis, LV-4101

Reģistrācijas numurs: 44103057729

Banka: AS “Swedbank”

Kods: HABALV22

Konta numurs: LV09HABA0001402048926

Tālruņa numurs: 64125730

E-pasta adrese: info@cesuklinika.lv

Mājaslapa: www.cesuklinika.lv

###### Piedāvājumu iesniegšanas kārtība, datums, laiks:

Iepirkumu komisija veic cenu aptauju, uzaicinot 3 (trīs) pretendentus piedalīties un iesniegt finanšu piedāvājumu (Pielikums Nr.2) **līdz 2024.gada 13.septembrim plkst12:00**, nosūtot piedāvājumus uz e-pastu: **iepirkumi@cesuklinika.lv**

**DARBA UZDEVUMS**

|  |  |
| --- | --- |
| **Audita pakalpojumu veikšana** projekta Nr. 4.1.1.3.i.0/1/23/I/CFLA/030 “Cēsu klīnikas Bērnu veselības centra dienas stacionāra un rehabilitācijas pakalpojuma pilnveidošana un infrastruktūras atjaunošana*”* ietvaros, projekta darbībai “Bērnu veselības centra dienas stacionāra un rehabilitācijas telpu pārbūve”. | |
| **1.** | **Darba uzdevums** |
|  | * Veikt projekta darbības *“Bērnu veselības centra dienas stacionāra un rehabilitācijas telpu pārbūve”* izdevumu pamatojošo dokumentu pārbaudi 100% apmērā, nepielietojot izlasi, arī pārbaudot tajā iekļauto izdevumu izcelsmes un atbilstības pārbaudi atbilstoši izvirzītajiem kritērijiem, tai skaitā attiecībā uz iepirkumiem, saskaņā ar profesionālo darbību reglamentējošo normatīvo aktu un Latvijas Zvērinātu revidentu asociācijas noteikto Starptautiskās grāmatvežu federācijas izdoto pārbaudes uzdevumu standartu prasībām, ievērojot spēkā esošās profesionālās darbības ētikas prasības, kā arī saskaņā ar Latvijas Republikas normatīvajiem aktiem un nosacījumiem. * Plānot un veikt pārbaudi tā, lai iegūtu pietiekamu pārliecību, ka izdevumu pamatojošos dokumentos nav būtisku neatbilstību pārskatā uzrādītai finanšu informācijai, ieskaitot krāpšanas vai kļūdu izraisītu būtisku neatbilstību; * Pārliecināties, ka izdevumi ir samērīgi un nepieciešami iniciatīvas mērķa un rezultātu sasniegšanai un nav pieļauta dubultā finansēšana; * Izdevumi ir faktiski radušies iniciatīvas īstenotājam un ir faktiski apmaksāti pārskata periodā, kā arī prece vai pakalpojums ir faktiski piegādāta vai pakalpojums sniegts; * Pārbaudīt, vai izdevumi ir veikti, ievērojot normatīvo aktu prasības publisko iepirkumu jomā, t.sk., vai tika veiktas tirgus izpētes, un veicot tās, iniciatīvas īstenotājs ir ievērojis labas saimnieciskas prakses, caurskatāmības un godīgas konkurences principus, interešu konflikta nepieļaušanu, nodrošinot lietderīgu, ekonomisku un efektīvu iniciatīvas piešķirtā finansējuma izlietojumu; * Pārbaudīt, vai ir ievērotas normatīvo aktu prasības grāmatvedības uzskaites jomā attiecībā uz finansējuma izlietojuma uzskaiti; * Pārbaudīt, vai izdevumi ir uzskaitīti sabiedrības grāmatvedības uzskaites reģistros, tie ir pamatoti ar grāmatvedības attaisnojuma dokumentiem, vai tie ir identificējami un nodalīti no pārējiem sabiedrības izdevumiem; * Pārbaudīt, ka atbilstoši Starptautisko un Latvijas Republikas nacionālo sankciju likumam Latvijas Republikā reģistrētais iniciatīvas īstenotājs, tā sadarbības partneri un citi iniciatīvas pieteikumā minētie subjekti nav iekļauti starptautisko un nacionālo sankciju sarakstos. |
| **2.** | **Standarti un ētika** |
|  | Auditors apņemas veikt šo uzdevumu saskaņā ar:   1. Starptautisko radniecīgo pakalpojumu standartu (turpmāk tekstā – „SRPS”) Nr.4400 „Vienošanās veikt iepriekš saskaņotas procedūras attiecībā uz finanšu informāciju”; 2. Starptautiskā Profesionālu grāmatvežu ētikas kodeksa (tostarp Starptautisko Neatkarības standartu) prasībām un Revīzijas pakalpojumu likumā iekļautajām neatkarības prasībām. |
| **3.** | **Procedūras, pierādījumi un dokumentācija** |
|  | Auditors plāno darbus tā, lai varētu veikt efektīvu izdevumu pārbaudi, izskata pierādījumus un visa veida finanšu un nefinanšu informāciju.  Auditors ar šīm procedūrām iegūtos pierādījumus izmanto par pamatu konstatēto faktu ziņojuma sagatavošanai.  Auditors dokumentē jautājumus, lai nodrošinātu pierādījumus konstatēto faktu ziņojumam un pierādījumus, ka darbs tiek veikts atbilstoši SRPS Nr.4400 un šim darba uzdevumam. |
| **4.** | **Atskaitīšanās** |
|  | Ziņojums par saskaņoto procedūru veikšanu un finanšu izlietojuma konstatētajiem faktiem projekta darbības “*Bērnu veselības centra dienas stacionāra un rehabilitācijas telpu pārbūve”* un rādītāja (uzlabota infrastruktūra vienā iestādē) sasniegšanu. |