

APSTIPRINĀTS

**Latgales plānošanas reģiona
iepirkuma komisijas
2012.gada 18.jūlija
protokols Nr.1**

Komisijas priekšsēdētāja _____ I. Krūtkrāmele



Šo programmu finansē
Eiropas Savienība



ATKLĀTA KONKURSA

**Audita pakalpojumi projektā LLB-2-208
„Museum Gateway”, akronīms MG**

NOLIKUMS

Identifikācijas Nr. LPR/2012/16/MG/ENPI

Daugavpils, 2012

1. Iepirkuma identifikācijas Nr. LPR/2012/16/MG/ENPI

2. Pasūtītājs:

Pasūtītāja nosaukums	Latgales plānošanas reģions
Adrese	Atbrīvošanas aleja 95, Rēzekne, LV 4601
Reģistrācijas Nr.	90002181025
Kontaktpersona	Ina Komarova
Tālruņa nr.	65428111
Faksa nr.	65428111
E - pasta adrese	ina.komarova@latgale.lv
Darba laiks	9.00-12.00 un 13.00- 17.00

3. Piedāvājuma iesniegšanas un atvēršanas vieta, datums, laiks un kārtība.

- 3.1. Atklāta konkursa (turpmāk tekstā "konkurss") nolikumā norādītajā vietā un laikā pretendents iesniedz piedāvājumu, kas sagatavots konkursa nolikumā norādītajā veidā. Piedāvājumi jāiesniedz *Latgales plānošanas reģiona Daugavpils birojā, Saules ielā 15, Daugavpils LV 5401*, nodrošinot, ka piedāvājums tiek saņemts *Latgales plānošanas reģiona Daugavpils birojā* ne vēlāk kā līdz 2012. gada 20.augustam plkst. 10.00. Uz aplokšnes jānorāda: pretendenta nosaukums, adrese, norāde: Atklātam konkursam „Audita pakalpojumi projektā LLB-2-208 „Museum Gateway”, akronīms MG” (iepirkuma identifikācijas Nr. LPR/2012/16/MG/ENPI), neatvērt līdz 2012. gada 20.augustam plkst. 10.00.
- 3.2. Piedāvājumi, kuri tiks iesniegti pēc piedāvājumu iesniegšanas termiņa beigām, netiks atvērti un izskatīti, bet tiks atgriezti atpakaļ iesniedzējam neatvērti.
- 3.3. Pretendents pirms piedāvājumu iesniegšanas termiņa beigām var grozīt vai atsaukt iesniegto piedāvājumu. Piedāvājuma grozījumi vai atsaukums jāiesniedz rakstiskā formā līdz piedāvājumu iesniegšanas termiņa beigām, nodrošinot, lai grozījumi vai atsaukums tiktu saņemts *Latgales plānošanas reģiona Daugavpils birojā* ne vēlāk kā līdz 2012. gada 20.augustam plkst. 10.00, aizlīmētā aploksnē. Uz aplokšnes jābūt 3.1. punktā norādītai informācijai un papildu norādei - “GROZĪJUMI” vai “ATSAUKUMS”.
- 3.4. Atsaukumam ir bezierunu raksturs un tas izslēdz pretendenta tālāku līdzdalību konkursā.
- 3.5. Saņemot piedāvājumu, pasūtītājs reģistrē pretendentu piedāvājumus to iesniegšanas secībā.
- 3.6. Ja tiek grozīts nolikums vai arī ir citi pamati piedāvājuma termiņa pagarinājumam, Pasūtītājs rīkojas saskaņā ar Publisko iepirkumu likumā noteikto.
- 3.7. Iepirkuma komisija atver iesniegtos piedāvājumus atvēršanas sanāksmē - 2012. gada 20.augustā plkst. 10.00, *Latgales plānošanas reģiona Daugavpils birojā, Saules ielā 15, Daugavpils, LV 5401*.
- 3.8. Piedāvājumu atvēršanā var piedalīties visas ieinteresētās personas vai to pārstāvji, uzrādot pilnvaras.
- 3.9. Piedāvājumus atver to iesniegšanas secībā. Pēc piedāvājuma atvēršanas komisija nosauc pretendentu, piedāvājuma iesniegšanas laiku, piedāvāto cenu bez PVN.
- 3.10. Kad visi piedāvājumi atvērti, piedāvājumu atvēršanas sanāksmi slēdz.

4. Piedāvājuma derīguma termiņš.

- 4.1. Piedāvājuma derīguma termiņam jābūt spēkā 60 (sešdesmit) dienas pēc piedāvājumu iesniegšanas termiņa beigām.
- 4.2. Piedāvājuma derīguma termiņš var tikt pagarināts pēc Pasūtītāja rakstiska lūguma.

5. Iesniedzamie dokumenti un prasības attiecībā uz piedāvājuma dokumentu noformējumu.

- 5.1. Pretendents sagatavo un iesniedz piedāvājumu saskaņā ar šī Nolikuma prasībām, ievērojot spēkā esošos normatīvos aktus. Visi piedāvājuma dokumenti ir jāgatavo un jānoformē atbilstoši nolikuma un Ministru kabineta 2010.gada 28.septembra noteikumu Nr.916 „Dokumentu izstrādāšanas un noformēšanas kārtība” prasībām.
- 5.2. Pretendenta piedāvājums sastāv no sekojošiem dokumentiem:

- 5.2.1. **Iesnieguma dalībai atklātajā konkursā**, kas sagatavots un aizpildīts uz Pretendenta veidlapas, atbilstoši Nolikumam pievienotajai formai (Nolikuma 1.pielikums) un ko parakstījis Pretendents, vai tā pilnvarotā persona;
- 5.2.2. **Tehniskā piedāvājuma**, kas sagatavots un aizpildīts uz Pretendenta veidlapas atbilstoši Nolikumam pievienotajai formai (Nolikuma 2.pielikums) un kuru paraksta tā pati persona, kas parakstījusi pieteikumu.
- 5.2.3. **Finanšu piedāvājuma**, kas sagatavots un aizpildīts uz Pretendenta veidlapas atbilstoši Nolikumam pievienotajai formai (Nolikuma 3.pielikums) un kuru paraksta tā pati persona, kas parakstījusi pieteikumu.
- 5.2.4. **Pilnvaras** (oriģināls), ja pretendents ir pilnvarojis kādu personu pretendenta vārdā parakstīt šim konkursam iesniedzamo dokumentāciju;
- 5.2.5. **Pretendenta kvalifikāciju un civiltiesiskās atbildības apdrošināšanu** apliecināšiem dokumentiem, saskaņā ar nolikuma 6.punktu;
- 5.2.6. Latvijas Republikas Uzņēmumu reģistra Komercreģistrā reģistrētam komersantam - Uzņēmumu reģistra **reģistrācijas apliecības** Pretendenta apliecinātas kopijas, bet ārvalstu komersantam - kompetentas attiecīgās valsts institūcijas izsniegta dokumenta (oriģināls vai Pretendenta apliecināta kopija), kas apliecina, ka Pretendents ir reģistrēts atbilstoši attiecīgās valsts normatīvo aktu prasībām;
- 5.2.7. ja Piedāvājumu iesniedz personālsabiedrība vai personu grupa, tiek piesaistīti apakšuzņēmēji, Piedāvājumam jāpievieno **apliecinājums** (saskaņā ar Nolikuma 6.pielikumu).
- 5.2.8. **Dokumenti, kas apliecina, ka uz Pretendentu neattiecas Publisko iepirkumu likuma 39.panta pirmās daļas 1., 2., 3., 4., 5., 10.punktā minētie izslēgšanas noteikumi. Ja piedāvājumu iesniedz grupa vai ir piesaistīti apakšuzņēmēji, uz kuru iespējam balstās pretendents, lai apliecinātu, ka tā kvalifikācija atbilst nolikuma prasībām, informācija tiek sniegta arī par katru no tiem:**
- 5.2.8.1.Pretendenta apliecinājums, ka personas, kurām ir Pretendenta pārstāvības tiesības vai lēmuma pieņemšanas vai uzraudzības tiesības attiecībā uz šo Pretendentu, ar tādu tiesas spriedumu vai prokurora priekšrakstu par sodu, kurš stājies spēkā un kļuvis neapstrīdams, nav atzītas par vainīgām koruptīva rakstura noziedzīgos nodarījumos, krāpnieciskās darbībās finanšu jomā, noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizācijā vai līdzdalībā noziedzīgā organizācijā pēdējo 3 (trīs) gadu laikā, skaitot no piedāvājuma iesniegšanas dienas;
- 5.2.8.2.Pretendenta apliecinājums, kas apliecina, ka Pretendents – **Latvijas Republikas Uzņēmumu reģistra Komercreģistrā reģistrēts komersants** vai **ārvalstu komersants**
- 1) ar tādu tiesas spriedumu vai prokurora priekšrakstu par sodu, kurš stājies spēkā un kļuvis neapstrīdams, nav atzīts par vainīgu koruptīva rakstura noziedzīgos nodarījumos, krāpnieciskās darbībās finanšu jomā, noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizācijā vai līdzdalībā noziedzīgā organizācijā pēdējo 3 (trīs) gadu laikā, skaitot no piedāvājuma iesniegšanas dienas;
- 2) ar tādu kompetentas institūcijas lēmumu vai tiesas spriedumu, kurš stājies spēkā un kļuvis neapstrīdams, nav atzīts par vainīgu konkurences tiesību pārkāpumā, kas izpaužas kā vertikālā vienošanās, kuras mērķis ir ierobežot pircēja iespēju noteikt tālākpārdošanas cenu, vai horizontālā karteļa vienošanās, izņemot gadījumu, kad attiecīgā institūcija, konstatējot konkurences tiesību pārkāpumu, Pretendentu ir atbrīvojusi no naudas soda 12 (divpadsmit) mēnešu laikā, skaitot no piedāvājuma iesniegšanas dienas;
- 5.2.8.3.Dokuments, kas pierāda, ka attiecībā uz Pretendentu nav pasludināts maksātnespējas process, apturēta vai pārtraukta pretendenta saimnieciskā darbība, uzsākta tiesvedība par pretendenta bankrotu. Laika periods no dokumenta izsniegšanas brīža līdz iesniegšanas brīdim Komisijai nedrīkst būt lielāks par 1 (vienu) mēnesi; **Vienlaicīgi Pretendents ir tiesīgs neiesniegt** šajā apakšpunktā minēto dokumentu, kas apliecina, ka attiecībā uz Pretendentu **nav** pasludināts maksātnespējas process, apturēta vai pārtraukta pretendenta

saimnieciskā darbība, uzsākta tiesvedība par Pretendenta bankrotu, tādā gadījumā Komisija rīkosies saskaņā ar Nolikuma 5.2.8.8.apakšpunkta noteikumiem.

5.2.8.4.Dokuments, kas apliecina, ka Pretendentam Latvijā vai valstī, kurā tas reģistrēts (ja tas nav reģistrēts Latvijā), **nav** nodokļu parādu, tajā skaitā valsts sociālās apdrošināšanas obligāto iemaksu parādu, kas Latvijā un/vai valstī, kurā tas ir reģistrēts katrā kopsummā pārsniedz 100 (viens simts) latus:

5.2.8.4.1. **Latvijas Republikas Uzņēmumu reģistra Komercreģistrā reģistrētam komersantam** – Valsts ieņēmumu dienesta izziņa (oriģināls vai apliecināta kopija) par nodokļu nomaksu Latvijā uz izziņas izsniegšanas brīdi. Laika periods no izziņas izsniegšanas brīža līdz iesniegšanas dienai Komisijai nedrīkst būt lielāks par 1 (vienu) mēnesi.

Vienlaicīgi Latvijas Republikas Uzņēmuma reģistra Komercreģistrā reģistrētais komersants ir tiesīgs neiesniegt minēto Valsts ieņēmumu dienesta izziņu, tādā gadījumā Komisija rīkosies saskaņā ar Nolikuma 5.2.8.8. apakšpunkta noteikumiem;

5.2.8.4.2. **Ārvalstu komersants** – kompetentas attiecīgās valsts institūcijas izsniegts dokuments (oriģināls vai apliecināta kopija), kas apliecina, ka Pretendentam valstī, kurā tas reģistrēts un Latvijā nav nodokļu parādu, tajā skaitā valsts sociālās apdrošināšanas obligāto iemaksu parādu, kas kopsummā katrā valstī pārsniedz 100 (viens simts) latus. Laika periods no izziņas izsniegšanas brīža līdz iesniegšanas brīdim Komisijai nedrīkst būt lielāks par 1 (vienu) mēnesi.

Vienlaicīgi ārvalstu komersants ir tiesīgs neiesniegt šajā apakšpunktā minētos dokumentus, tādā gadījumā Komisija rīkosies saskaņā ar Nolikuma 5.2.8.8. apakšpunkta noteikumiem;

5.2.8.5.Augstāk minētie dokumenti (Nolikuma 5.2.8.1., 5.2.8.2, 5.2.8.3., 5.2.8.4. apakšpunktos noteiktie) jāiesniedz visiem personu grupas vai personālsabiedrības dalībniekiem kā Pretendenta dalībniekiem, kā arī par apakšuzņēmēju, ja tāds tiks piesaistīts un uz kuru iespējām balstās pretendents, lai apliecinātu, ka tā kvalifikācija atbilst nolikuma prasībām,

5.2.8.6.Ja ir tādi dokumenti, ar kuriem Pretendents var apliecināt, ka uz viņu un uz Pretendenta norādīto personu, uz kuras iespējām Pretendents balstās, neattiecas Publisko iepirkumu likuma 39.panta pirmajā daļā minētie izslēgšanas noteikumi, netiek izdoti vai ar šiem dokumentiem nepietiek, lai apliecinātu, ka uz Pretendentu un uz Pretendenta norādīto personu, uz kuras iespējām Pretendents balstās, neattiecas Publisko iepirkumu likuma 39.panta pirmajā daļā minētie izslēgšanas noteikumi, minētos dokumentus var aizstāt ar zvērestu vai, ja zvēresta došanu attiecīgās valsts normatīvie akti neparedz, – ar paša Pretendenta vai norādītās personas, uz kuras iespējām Pretendents balstās, apliecinājumu kompetentai izpildvaras vai tiesu varas iestādei, zvērinātam notāram vai kompetentai attiecīgās nozares organizācijai to reģistrācijas (pastāvīgās dzīvesvietas) valstī.

5.2.8.7.Lai izvērtētu Pretendenta un norādīto personu, uz kuru iespējām Pretendents balstās (Pretendenta grupas dalībnieku un apakšuzņēmēju), atbilstību, Pasūtītājs no Valsts darba inspekcijas iegūst informāciju par to, vai Pretendents un norādītās personas, Latvijā vai ārvalstī ir sodīta par tādiem darba tiesību pārkāpumiem, kas saistīti ar personu nodarbināšanu bez rakstveida darba līguma noslēgšanas:

1) vai pēdējo 3 (trīs) gadu laikā no piedāvājuma iesniegšanas termiņa Pretendentam nav konstatēti pārkāpumi, kas saistīti ar viena vai vairāku tādu valstu pilsoņu vai pavalstnieku nodarbināšanu, kuri nav Eiropas Savienības dalībvalstu pilsoņi vai pavalstnieki, ja tie Eiropas Savienības dalībvalstu teritorijā uzturas nelikumīgi;

2) vai pēdējo 18 (astoņpadsmit) mēnešu laikā no piedāvājuma iesniegšanas termiņa Pretendentam nav konstatēti pārkāpumi, kas saistīti ar vienas personas nodarbināšanu bez rakstveida darba līguma noslēgšanas, ja tā konstatēta atkārtoti gada laikā, vai 2 (divu) vai vairāku personu vienlaicīga nodarbināšana bez rakstveida darba līguma noslēgšanas;

5.2.8.8. Ja Pretendents izmantos tiesību neiesniegt Nolikuma 5.2.8.3. un 5.2.8.4. apakšpunktā noteiktos dokumentus, Komisija rīkosies saskaņā ar Publisko iepirkumu likuma 39.pantā astotajā daļā noteikto un pieprasīs iesniegt attiecīgos minētos dokumentus tikai tam Pretendentam, kuram atbilstoši citām Nolikumā noteiktajām prasībām būtu piešķiramas līguma slēgšanas tiesības.

- 5.3. Pretendents var iesniegt tikai vienu piedāvājumu par visu iepirkuma priekšmeta apjomu. Pretendents nevar iesniegt piedāvājuma variantus.
- 5.4. Pieteikumā jābūt norādītiem Pretendenta bankas rekvizītiem.
- 5.5. Pretendenta Finanšu piedāvājumā piedāvātajai cenai ir jābūt norādītai eiro (EUR). Pievienotās vērtības nodokļa summas, ja Pretendents ir pievienotās vērtības nodokļa maksātājs, piedāvātajai cenai jānorāda atsevišķi.
- 5.6. Visām Pretendenta izmaksām, kas saistītas ar iepirkuma priekšmetu, jābūt iekļautām veiktajos aprēķinos. Papildus izmaksas, kas nav iekļautas un norādītas piedāvātajā cenā, netiks ņemtas vērā, noslēdzot iepirkuma līgumu.
- 5.7. Piedāvājums ir jāiesniedz latviešu valodā. Piedāvājumam ir jābūt caursūtā (caurauklotam), lai dokumentus nebūtu iespējams atdalīt, lapām ir jābūt sanumurētām, un piedāvājumam ir jābūt ievietotam aploksnē (liela dokumentu apjoma gadījumā var tikt lietots cits iepakojums, piemēram, kaste), uz kuras ir jābūt norādītai nolikuma 3.1.punktā noteiktai informācijai. Dokumentiem jāatbilst pievienotajam satura rādītājam. Iesniegto dokumentu kopijām jābūt apliecinātām tādā kārtībā un veidā, kā noteikts LR normatīvajos aktos. Ja kāds no iesniedzamajiem dokumentiem sastādīts citā valodā, tam jāpievieno Pretendenta apliecināts tulkojums latviešu valodā. Ja netiek pievienots tulkojums, komisija ir tiesīga uzskatīt, ka minētais dokuments nav iesniegts.
- 5.8. Piedāvājumu ir jāiesniedz 3 (trīs) eksemplāros- 1 oriģināls (ar uzrakstu „Oriģināls”) un 2 (divas) kopijas ar uzrakstu („Kopija”).
- 5.9. Piedāvājumu Pretendents iesniedz personīgi šī Nolikuma 3.1.punktā norādītajā vietā un termiņā vai nosūta pa pastu uz Nolikuma 3.1. punktā minēto adresi, nodrošinot, lai piedāvājums tiktu saņemts ne vēlāk kā līdz **2012.gada 20.augustam plkst. 10.00.**
- 5.10. Piedāvājumu drīkst iesniegt personu grupa. Piedāvājumam jāpievieno katra grupas dalībnieka apliecinājums par gatavību iesaistīties līguma izpildē (saskaņā ar Nolikuma 6.pielikumu).
- 5.11. Pretendents drīkst nodot apakšuzņēmējam pakalpojuma daļas veikšanu. Piedāvājumā (saskaņā ar Nolikuma 6.pielikumu) jāuzrāda visi apakšuzņēmēji un viņu apliecinājums par gatavību iesaistīties līguma izpildē.

6. Kvalifikācijas prasības

- 6.1. Pretendentam (fiziskai personai) ir spēkā esošs Latvijas Zvērinātu revidentu asociācijas izsniegts zvērināta revidenta sertifikāts un Pretendents ir ierakstīts Zvērinātu revidentu reģistrā vai Pretendentam (komercsabiedrībai) ir spēkā esoša Latvijas Zvērinātu revidentu asociācijas izsniegta licence un Pretendents ir ierakstīts Zvērinātu revidentu komercsabiedrību reģistrā (pievienot sertifikāta/licences kopiju).
- 6.2. Pretendentam ir spēkā esošā civiltiesiskās atbildības apdrošināšanas polise, kur civiltiesiskās atbildības apdrošināšanas minimālais atbildības limits atbilst LR Ministru kabineta 27.12.2001. noteikumu Nr.547 „Noteikumi par zvērināta revidenta – pašnodarbinātas personas vai individuāla komersanta – un zvērinātu revidentu komercsabiedrības civiltiesiskās apdrošināšanas minimālo atbildības limitu” prasībām (pievienot polises kopiju).
- 6.3. Iepirkumā paredzēto uzdevumu izpildei Pretendents nodrošina vismaz vienu vadošo ekspertu – auditoru, kura profesionālā kvalifikācija atbilst šādām prasībām (Par ekspertu pretendents aizpilda Nolikuma 4.pielikumā pievienotu CV formu):
 - ir augstākā izglītība sociālo zinātņu jomā (pievienot diploma kopiju);
 - ir zvērināta revidenta sertifikāts vai CIA (*Certified Internal Auditor*) sertifikāts, vai ekvivalents sertifikāts (pievienot sertifikāta kopiju);
 - ir pieredze Eiropas Savienības projektu auditēšanā:
 - publiskā sektorā - ir veikts audits vismaz 2 (diviem) publiskā sektora projektiem;

- starptautiskajā līmenī - ir veikts audits vismaz 2 (diviem) pārrobežu sadarbības projektiem;
- ir izpratne par Latvijas un Lietuvas publisko iepirkumu normatīvo regulējumu un par Eiropas Savienības PRAG prasībām.

7. Cita vispārīgā informācija.

- 7.1. Konkurss notiek atbilstoši Publisko iepirkumu likumam, kā arī citiem normatīvajiem aktiem un šim Nolikumam.
- 7.2. Konkursa piedāvājumā sniegto ziņu parakstītāji atbild par sniegto ziņu patiesīgumu un precizitāti.
- 7.3. Pretendenti jāsedz visas izmaksas, kas saistītas ar viņu piedāvājumu sagatavošanu un iesniegšanu pasūtītājam.
- 7.4. Piedāvājumā iekļautajiem dokumentiem jābūt skaidri salasāmiem, bez labojumiem.
- 7.5. Ja pretendents iesniedz dokumentu kopijas, katra dokumenta kopija jāapliecina normatīvajos aktos noteiktajā kārtībā.
- 7.6. Iesniegtie konkursa piedāvājumi, izņemot Nolikuma 3.2. punktā noteikto gadījumu, ir pasūtītāja īpašums un netiek atdoti atpakaļ pretendentiem.
- 7.7. Iepirkuma komisijai ir tiesības pieprasīt papildus informāciju, lai precizētu datus par iesniegtajiem pretendentu atlases dokumentiem un piedāvājumiem, kā arī pieprasīt pretendentam uzrādīt iesniegto dokumentu kopiju oriģinālus.
- 7.8. Ar Nolikumu visas ieinteresētās personas var iepazīties Pasūtītāja mājas lapā www.latgale.lv un Daugavpils biroja telpās - Saules ielā 15 (3.stāvs), Daugavpils, LV 5401, darba dienās no plkst. 9.00 līdz 12.00 un no plkst. 13.00 līdz 17.00.
- 7.9. Pasūtītājs un Pretendents ar informāciju apmainās rakstveidā.
- 7.10. Izsniedzot Nolikumu, Pasūtītājs reģistrē Nolikuma saņēmēju, norādot: nosaukumu (juridiskai personai) vai vārdu, uzvārdu (fiziskai personai), tās adresi, e-pasta adresi, tālruni un faksa numuru, kā arī nolikuma izsniegšanas datumu un laiku.
- 7.11. Ja Pretendents vēlas Nolikumu ar visiem pielikumiem saņemt elektroniski vai pa pastu, viņam uz e-pasta adresi: ina.komarova@latgale.lv jānosūta Pasūtītājam pieprasījums izsniegt Nolikumu ar visiem pielikumiem, norādot nosaukumu (juridiskai personai) vai vārdu, uzvārdu (fiziskai personai), tās adresi, e-pasta adresi, tālruni un faksa numuru. Pasūtītājs nosūta Nolikumu ar visiem pielikumiem uz norādīto e-pasta adresi divu darba dienu laikā no pieprasījuma saņemšanas dienas, ievērojot nosacījumu, ka dokumentu pieprasījums iesniegts laikus pirms piedāvājumu iesniegšanas termiņa beigām.
- 7.12. Iepirkuma komisija saskaņā ar Publisko iepirkumu likuma nosacījumiem var izdarīt grozījumus konkursa nolikumā, par tiem nosūtot paziņojumus LR Iepirkumu uzraudzības birojam un informējot par to visus līdz tam brīdim zināmos pretendentes.

8. Informācija par iepirkuma priekšmetu

- 8.1. Iepirkuma priekšmets ir – Audīta pakalpojumi projektā LLB-2-208 „Museum Gateway”, akronīms MG” saskaņā ar Tehnisko specifikāciju;
- 8.2. Iepirkuma CPV kods: 79212100-4;
- 8.3. Izpildes vieta- Latgales plānošanas reģions, Utena (Lietuva), Polocka (Baltkrievija).

9. Gadījumi, kad Pasūtītājs neizskata Pretendenta piedāvājumu un izslēdz Pretendentu no turpmākas dalības iepirkumā:

- 9.1. Uz pretendentu vai tā norādīto personu, uz kuras iespējām pretendents balstās, lai apliecinātu, ka tā kvalifikācija atbilst nolikumā noteiktajām prasībām attiecas kaut viens no Publisko iepirkumu likuma 39.panta pirmās daļas 1., 2., 3., 4., 5., 10.punktā minētajiem nosacījumiem.
- 9.2. Pretendents neatbilst Latvijas, Lietuvas un Baltkrievijas pārrobežu sadarbības programmas Eiropas kaimiņattiecību un partnerības instrumenta 2007 – 2013. gadam valsts piederības prasībām, kas paredz, ka iepirkumos var piedalīties tikai pretendenti no ES dalībvalstīm, EKPI valstīm un kandidātvalstīm, kā arī EEZ valstīm.

10. Iepirkuma komisijas tiesības un pienākumi

- 10.1. Iepirkuma komisija ir tiesīga:

- 10.1.1. pieprasīt no pretendentiem, kas piedalās konkursā, rakstiskus precizējumus par iesniegtajiem dokumentiem un piedāvājumu, ja tas nepieciešams pretendentu atlasei un tehnisko piedāvājumu atbilstības pārbaudei. Pretendents sniedzot precizējumus, nav tiesīgs veikt izmaiņas savā piedāvājumā;
 - 10.1.2. veikt labojumus pretendentu piedāvājumos, ja tajos konstatētas aritmētiskas kļūdas;
 - 10.1.3. noteikt termiņu, līdz kuram pretendentam jāsniedz atbilde, ja komisija pieprasa, lai pretendents precizē informāciju par savu piedāvājumu;
 - 10.1.4. pieaicināt komisijas darbā speciālistus vai ekspertus ar padomdevēju tiesībām;
 - 10.1.5. noraidīt piedāvājumus, ja ir iesniegts nepamatoti lēts piedāvājums. Lai izvērtētu, vai piedāvājums nav nepamatoti lēts, iepirkumu komisija rīkojas saskaņā ar Publisko iepirkumu likumu, pieprasot Pretendenta paskaidrojumu;
 - 10.1.6. lemt par konkursa termiņa pagarināšanu;
 - 10.1.7. likumā paredzētajos gadījumos izbeigt konkursu, neizvēloties nevienu piedāvājumu;
 - 10.1.8. noteikt konkursa uzvarētāju;
 - 10.1.9. izvērtējot iesniegtos pretendentu piedāvājumus /piedāvāto cenu/ un pieejamos finanšu resursus, lemt par iepirkuma procedūras pārtraukšanu;
 - 10.1.10. citas tiesības saskaņā ar nolikumu un normatīvajiem aktiem.
- 10.2. Iepirkuma komisijai ir pienākumi:
- 10.2.1. izskatīt un izvērtēt saskaņā ar konkursa nolikumu iesniegtos pretendentu piedāvājumus;
 - 10.2.2. likumā paredzētajos gadījumos sniegt paskaidrojumus pretendentiem par pieņemtajiem lēmumiem;
 - 10.2.3. citi pienākumi saskaņā ar nolikumu un normatīvajiem aktiem.

11. Pretendenta tiesības un pienākumi

- 11.1. Katram pretendentam likumā paredzētajā kārtībā un termiņā ir tiesības pieprasīt pasūtītājam sniegt paskaidrojumus par konkursa nolikumu, komisijas pieņemtajiem lēmumiem, apstrīdēt iepirkuma komisijas rīcību vai pieņemto lēmumu, kā arī citas tiesības un pienākumi saskaņā ar Publisko iepirkumu likumu un citiem normatīvajiem aktiem.
- 11.2. Katrs pretendents, līdz ar piedāvājuma iesniegšanu, piekrīt visiem konkursa nolikumā minētajiem nosacījumiem un apņemas ievērot visus konkursa nolikumā minētos nosacījumus kā pamatu iepirkuma izpildei.

12. Tehniskais piedāvājums

- 12.1. Tehniskais piedāvājums Pretendentam jānoformē saskaņā ar nolikuma 2.pielikumu un tajā jāiekļauj detalizēta informācija par visām nepieciešamajām aktivitātēm, kuras Pretendents plāno veikt, lai izpildītu konkursa nolikuma 5. pielikumā „Tehniskā specifikācija” izvirzītās prasības.

13. Finanšu piedāvājums

- 13.1. Finanšu piedāvājumu (Nolikuma 3.pielikums) veido piedāvājuma cena par visu iepirkuma priekšmetu pēc Pasūtītāja paredzētās tehniskās specifikācijas, kas būs arī slēdzamā iepirkuma līguma cena.
- 13.2. Pretendentam jāiekļauj finanšu piedāvājuma cenā visas nodevas, nodokļi, izņemot PVN, un pārējās izmaksas, kuras ir nepieciešamas un saistošas uzņēmējam.
- 13.3. Finanšu piedāvājuma cena tiks ierakstīta protokolā un kalpos par pamatu piedāvājuma izvērtēšanai.

14. Piedāvājumu vērtēšana

- 14.1. Vispārīgie noteikumi:
 - 14.1.1. Piedāvājumus vērtē iepirkumu komisija. Par uzvarētāju tiks atzīts tas pretendents, kura piedāvājums atbildīs visām nolikuma prasībām un kuram finanšu piedāvājumā norādītā kopējā cena bez PVN būs viszemākā.
 - 14.1.2. Komisijas sēdes, izņemot piedāvājumu atvēršanas sēdi, ir slēgtas. Komisija protokolē visus vērtēšanas posmus.
 - 14.1.3. Komisija katrā vērtēšanas posmā vērtē tikai to pretendentu piedāvājumus, kuri nav noraidīti iepriekšējā vērtēšanas posmā.

14.2. Piedāvājumu noformējuma pārbaude:

14.2.1. Komisija izvērtē piedāvājumu noformējuma atbilstību Nolikumā noteiktajām piedāvājuma noformējuma prasībām, kā arī, vai iesniegtie dokumenti ir sagatavoti un noformēti atbilstoši nolikuma un LR normatīvo aktu prasībām.

14.2.2. Ja piedāvājums neatbilst kādai no piedāvājuma noformējuma prasībām, komisija var lemt par pretendenta izslēgšanu no turpmākās dalības konkursā un tā piedāvājuma neizskatīšanu.

14.3. Pretendentu kvalifikācijas pārbaude un atlase:

14.3.1. Komisija pārbauda, vai iesniegti visi Pretendentu atlases dokumenti.

14.3.2. Ja Pretendents nav iesniedzis kādu no Nolikuma 5.2. punktā norādītajiem atlases dokumentiem, komisija var lemt par Pretendenta izslēgšanu no turpmākās dalības konkursā un tā piedāvājuma neizskatīšanu.

14.3.3. Pretendentu atlases laikā komisija pārbauda katra pretendenta atbilstību Nolikuma 9.punkta pretendenta atlases prasībām, kā arī tā atbilstību nolikuma 6.punkta kvalifikācijas prasībām.

14.3.4. Ja uz pretendentu vai tā norādīto personu, uz kuras iespējām pretendents balstās, lai apliecinātu, ka tā kvalifikācija atbilst nolikumā noteiktajām prasībām, attiecas kaut viens no Publisko iepirkumu likuma 39.panta pirmās daļas 1., 2., 3., 4., 5., 10.punktā minētajiem nosacījumiem, vai pretendenta kvalifikācija neatbilst Nolikuma 6.punkta prasībām, komisija pretendentu izslēdz no turpmākās dalības konkursā un tā piedāvājumu tālāk neizskata.

14.4. Tehnisko piedāvājumu vērtēšana:

14.4.1. Tehnisko piedāvājumu atbilstības pārbaudes laikā komisija pārbauda katra pretendenta tehniskā piedāvājuma atbilstību nolikuma 2.pielikumam „Tehniskais piedāvājums”, vai tas atbilst izvirzītajām prasībām un tehniskajai specifikācijai.

14.4.2. Ja pretendenta tehniskais piedāvājums neatbilst Nolikuma 2.pielikuma „Tehniskais piedāvājums” un tehniskajā specifikācijā izvirzītajām prasībām, komisija pretendentu izslēdz no turpmākās dalības konkursa procedūrā un tā piedāvājumu tālāk neizskata.

14.5. Finanšu piedāvājumu vērtēšana:

14.5.1. Vērtējot piedāvājumu, iepirkumu komisija ņem vērā pretendenta piedāvāto kopējo cenu bez pievienotās vērtības nodokļa.

14.5.2. Ja Komisija konstatē finanšu piedāvājumā aritmētisko kļūdu, tā to salabo un ņem vērā salabotas cenas.

14.5.3. Par atklātā konkursa uzvarētāju Komisija atzīst Pretendenta piedāvājumu ar viszemāko cenu tikai no tiem piedāvājumiem, kas pilnībā atbilst visām šā nolikuma prasībām un ir izgājuši visus iepriekšējos vērtēšanas posmus, ar nosacījumu, ka tā piedāvājums nav nepamatoti lēts.

15. Lēmuma par atklāta konkursa rezultātiem pieņemšana

15.1. Ja vairāku piedāvājumu cenas ir vienādas, Komisija pieņem pamatotu lēmumu par viena piedāvājuma izvēli.

15.2. Ja Komisija piedāvājumā labojusi aritmētiskās kļūdas, bet pēc labojumu izdarīšanas vairāku piedāvājumu cenas ir vienādas, Komisija izvēlas to piedāvājumu, kurā nav bijis aritmētisko kļūdu.

15.3. Komisija pieņem lēmumu slēgt iepirkuma līgumu ar Pretendentu, ja izpildās abas prasības:

15.3.1. kura piedāvājums atbilst visām Nolikumā dotajām prasībām un tehniskajai specifikācijai;

15.3.2. kura piedāvājums ir ar viszemāko cenu.

15.4. Ja izraudzītais Pretendents atsakās slēgt līgumu ar Pasūtītāju, Pasūtītājs pieņem lēmumu slēgt līgumu ar nākamo Pretendentu, kurš piedāvājis zemāko cenu, vai pārtraukt atklāto konkursu, neizvēloties nevienu piedāvājumu. Ja pieņemts lēmums slēgt līgumu ar nākamo zemākās cenas piedāvātāju, bet tas atsakās slēgt līgumu, Pasūtītājs pieņem lēmumu pārtraukt atklāto konkursu, neizvēloties nevienu piedāvājumu.

16. Paziņojums par iepirkuma procedūras rezultātiem

16.1. Komisija trīs darba dienu laikā pēc tam, kad pieņemts lēmums, vienlaikus nosūta paziņojumu par iepirkuma procedūras rezultātiem Iepirkumu uzraudzības birojam un visiem pretendentiem. Komisija paziņo izraudzītā pretendenta nosaukumu vai arī norāda visus iemeslus, kāpēc lēmums par uzvarētāju nav pieņemts vai iepirkuma procedūra tiek pārtraukta.

16. Iepirkuma līgums

16.1. Iepirkuma līgumā nosaka visas tiesiskās attiecības starp Pasūtītāju un Izpildītāju.

16.2. Pasūtītājs slēdz iepirkuma līgumu ar izraudzīto pretendentu, pamatojoties uz pretendenta piedāvājumu, nolikuma noteikumiem un iepirkuma līguma projektu (Nolikuma 7.pielikums).

16.3. Iepirkuma līgumu slēdz ne agrāk kā 10 dienas pēc dienas, kad informācija par pieņemto lēmumu tika nosūtīta visiem pretendentiem pa faksu vai elektroniski, izmantojot drošu elektronisko parakstu, vai nodota personiski, un papildus viena darbdiena; vai 15 dienas pēc informācijas par pieņemto lēmumu nosūtīšanas dienas, ja kaut vienam pretendentam tā nosūtīta pa pastu, un papildus viena darbdiena, bet ne vēlāk par piedāvājuma derīguma termiņa beigām.

16.4. Pretendenta finanšu piedāvājumā norādītā cena ir līgumcena.

16.5. Iepirkuma līguma izpildes laiks ir no Subsīdiiju līguma starp projekta LLB-2-208 „Museum Gateway”, akronīms MG, Vadošo partneri un Apvienoto Tehnisko sekretariātu parakstīšanas dienas līdz 2015.gada 2.februārim.

16.6. Līdz iepirkuma līguma noslēgšanai, pasūtītājam ir tiesības izbeigt vai pārtraukt iepirkumu.

NOLIKUMA PIELIKUMI

IESNIEGUMS

dalībai atklātā konkursā

„Audita pakalpojumi projektā LLB-2-208 „Museum Gateway”, akronīms MG”

Id.Nr. LPR/2012/16/MG/ENPI

Latgales plānošanas reģiona iepirkumu komisijai

Saskaņā ar publiskā iepirkuma Nolikumu, apakšā parakstījies apliecinu, ka:

1. _____(*pretendenta nosaukums*) piekrīt publiskā iepirkuma Nolikuma noteikumiem un garantē Nolikuma prasību izpildi. Publiskā iepirkuma noteikumi ir skaidri un saprotami.
2. Pilnībā piekrīt līgumprojekta nosacījumiem.
3. Visas piedāvājumā sniegtās ziņas ir patiesas.
4. Šis piedāvājums ir spēkā 60 (*sešdesmit*) kalendārās dienas sākot no piedāvājuma atvēršanas dienas.
5. Plānotais pakalpojuma izpildes laiks ir no Subsīdiu līguma starp projekta LLB-2-208 „Museum Gateway”, akronīms MG, Vadošo partneri un Apvienoto Tehnisko sekretariātu parakstīšanas dienas līdz 2015.gada 2.februārim.
6. _____ (*pretendenta nosaukums*) apņemas līguma noslēgšanas gadījumā pildīt visus Nolikumā izklāstītos nosacījumus un strādāt pie līguma izpildes.
7. _____(*pretendenta nosaukums*) ir pietiekami finanšu resursi pakalpojuma veikšanai.
8. _____(*pretendenta nosaukums*) apliecina, ka finanšu piedāvājumā ir iekļautas visas ar pakalpojuma izpildi saistītās izmaksas.

Pretendenta nosaukums:

Reģistrēts _____

(kur, kad, reģistrācijas Nr.)

Nodokļu maksātāja reģistrācijas Nr. _____ .

Juridiskā adrese:

Biroja adrese:

Bankas rekvizīti:

Telefons:

Fakss:

E-pasta adrese:

Datums

Pretendenta vai tā pilnvarotās personas paraksts, tā atšifrējums, zīmogs

TEHNISKĀ PIEDĀVĀJUMA FORMA

atklātajam konkursam

„Audita pakalpojumi projektā LLB-2-208 „Museum Gateway”, akronīms MG”

Id.Nr. LPR/2012/16/MG/ENPI

<i>Nosacījums</i>	<i>Prasības</i>	<i>Pretendenta piedāvātais (aizpilda pretendents)</i>
Pakalpojuma nodrošināšanas nosacījumi:	Audita pakalpojumi jāveic sekojošiem projekta LLB-2-208 „Museum Gateway”, akronīms MG, partneriem un sekojošām atskaitēm: 1. Vadošajam partnerim - Latgales plānošanas reģionam - 1 (viena) starpposmu atskaite un 1 (viena) gala atskaite, 2 (divas) konsolidētās atskaites; 2. Partnerim 2 - Latgales reģiona attīstības aģentūrai - 1 (viena) starpposmu atskaite un 1 (viena) gala atskaite; 3. Partnerim 3 - Polockas pilsētas izpildkomitejai - 1 (viena) starpposmu atskaite un 1 (viena) gala atskaite; 4. Partnerim 4 - Utenas novadpētniecības muzejam - 1 (viena) starpposmu atskaite un 1 (viena) gala atskaite.	
Papildus pakalpojuma nodrošināšanas nosacījumi	1. Audita pakalpojumi jāveic atbilstoši projekta ieviešanas situācijai, pēc Pasūtītāja pieprasījuma; 2. Jānodrošina konsultācijas par projekta ieviešanas izdevumu uzskaiti un izdevumu attiecināšanu 4 (četrus) stundu laikā pēc Pasūtītāja pieprasījuma; 3. Jāpiedalās sanāsmēs ar projekta ieviešanas komandu vismaz 1 (vienu) reizi ceturksnī ar mērķi nodrošināt tiešas konsultācijas.	
Pakalpojuma nodrošināšanas laiks:	Iepirkuma līguma izpildes laiks ir no Subsīdiu līguma starp projekta LLB-2-208 „Museum Gateway”, akronīms MG, Vadošo partneri un Apvienoto Tehnisko sekretariātu parakstīšanas dienas līdz 2015.gada 2.februārim.	
Pakalpojuma nodrošināšanas principi:	Pakalpojums jānodrošina atbilstoši Subsīdijas līguma nosacījumiem.	

Pretendents	
Reģistrācijas Nr.	
Juridiskā adrese	
Faktiskā adrese	
Kontaktpersona	
Vārds, uzvārds	

Amats	
Paraksts	
Zīmogs	

FINANŠU PIEDĀVĀJUMA FORMA

Kam Latgales plānošanas reģionam

Pretendents _____

Adrese _____

Datums _____

Pretendenta kontaktpersona
(vārds, uzvārds, amats, telefons) _____

Citi uzņēmēji
(uz kuru iespējām konkrētā līguma
izpildei balstās Pretendents) _____

Pretendents (*nosaukums*) piedāvā nodrošināt pakalpojumu atbilstoši publiskā iepirkuma „Audita pakalpojumi projektā LLB-2-208 „Museum Gateway”, akronīms MG” Id.Nr. LPR/2012/16/MG/ENPI, tehniskajai specifikācijai un līguma projekta nosacījumiem par kopējo summu:

Nr.p.k	Pakalpojuma nosaukums	Cena bez PVN (EUR)	PVN _____% (EUR)	Kopā ar PVN (EUR)
1.	Audita pakalpojumi Latgales plānošanas reģionam, Latgales reģiona attīstības aģentūrai, Polockas pilsētas izpildkomitejai, Utenas novadpētniecības muzejam projekta LLB-2-208 „Museum Gateway”, akronīms MG, ietvaros.			
	KOPĀ			

Paraksts

Vārds, uzvārds

Amats, pilnvarojums

Pieteikums sastādīts un parakstīts 2012.gada “___” _____

Z.V.

(Ja piedāvājumu iesniedz personu grupa, piedāvājumu paraksta pilnvarotā persona.)

CURRICULUM VITAE (CV) FORMA
ekspertam

Vārds, uzvārds:	
Piedāvātā loma projektā:	
Kontaktinformācija:	

IZGLĪTĪBA:

Pievienojiet diplomu kopijas un pievienojiet kvalifikāciju apliecināšu dokumentu kopijas

Laika periods	Izglītības iestādes nosaukums	Izglītība, iegūtais grāds / sertifikāts / apliecība

DARBA PIEREDZE:

Sākot ar pašreizējo amatu, uzskaitiet pretējā secībā katru darba vietu. Uzskaitiet visus amatus (kas attiecas uz pieprasīto kvalifikāciju un pieredzi), sākot no augstskolas beigšanas, norādot datumus, darba vietu nosaukumus, ieņemamos amatus. Noteikti norādiet pieredzi piedāvātājā lomā projektā.

Laika periods	Darba vieta	Amats	Veiktie pienākumi

Norādiet darba pieredzi jomā, kas saistīta ar pakalpojuma izpildi.

Nr.p. k.	Projekta nosaukums	Projekta īstenotājs	Finansētājs, finansējuma apjoms	Kontaktpersona, kontaktpersonas telefons

VALODAS:

Katrai valodai norādiet zināšanu līmeni: teicami, labi, viduvēji vai vāji.

Valoda	Zināšanu līmenis		
	Runāt prasme	Rakstīt prasme	Lasīt prasme

APLIECINĀJUMS:

Es, apakšā parakstījies (-usies):

apliecinu, ka šī informācija pareizi raksturo mani, manu kvalifikāciju un pieredzi, piekrītu manu personas datu izmantošanai iepirkumā „Audita pakalpojumi projektā LLB-2-208 „Museum Gateway”, akronīms MG” Id.Nr. LPR/2012/16/MG/ENPI, pretendenta pieteikuma izvērtēšanai, apliecinu, ka apņemos piedalīties līguma izpildē gadījumā, ja pretendentam (*nosaukums*) iepirkuma rezultātā tiks piešķirtas tiesības slēgt iepirkuma līgumu.

Vārds, uzvārds:	
Paraksts:	
Datums:	

Piedāvātais eksperts pievieno sertifikātu (apliecību u.c.) kopijas. Eksperts var pievienot arī atsauksmes par savu veiktā darba kvalitāti, ja tas atbilst iepirkuma priekšmetam un / vai piedāvātajai lomai

TEHNISKĀ SPECIFIKĀCIJA

atklātajam konkursam

„Audita pakalpojumi projektā LLB-2-208 „Museum Gateway”, akronīms MG” Id.Nr.
LPR/2012/16/MG/ENPI

Museum Gateway PROJEKTA APRAKSTS

Programma: Latvijas, Lietuvas un Baltkrievijas pārrobežu sadarbības programma Eiropas kaimiņattiecību un partnerības instrumenta ietvaros 2007 – 2013

Projekta nosaukums: Museum Gateway, akronīms MG

Projekta iesniedzējs: Latgales plānošanas reģions (Latvija)

Projekta partneri: Latgales reģiona attīstības aģentūra, Polockas pilsētas izpildkomiteja, Utenas novadpētniecības muzejs.

Vispārējais projekta mērķis ir veicināt pārrobežu sadarbību, lai pastiprinātu Latvijas, Lietuvas un Baltkrievijas muzeju aktivitātes, attīstot muzeju pakalpojumus kā tūrisma produktu, tādējādi veicinot teritoriju sociālo un ekonomisko attīstību.

Specifiskais projekta mērķis ir muzeju personāla kompetences uzlabošana, kopēja muzeju tūrisma produkta izstrāde, pamata infrastruktūras un muzeju ekspozīciju uzlabošana, kā arī mārketinga aktivitāšu attīstība un ieviešana.

Projekta plānotie rezultāti:

- Izstrādāta koncepcija iesaistīto muzeju sasaistei vienā pārrobežu tūrisma produktā;
- Izstrādāts mārketinga plāns;
- Izstrādāta stila grāmata visiem iesaistītajiem muzejiem;
- Nodrukātas kartes 6 valodās (170 000 eks.);
- Nodrukātas brošūras 6 valodās (21 000 eks.);
- Izstrādāti baneri 6 valodās;
- Nodrukātas „Dvīņu biļetes” divu un vairāk muzeju apmeklēšanai par vienu cenu (160 000) kopijas;
- Organizēti 4 TV/radio seti;
- Uzlabota muzeju infrastruktūra;
- Uzlabota muzeju personāla kapacitāte.

Projekta periods: 24 mēneši

Pakalpojuma nodrošināšanas nosacījumi:	Audita pakalpojumi jāveic sekojošiem projekta LLB-2-208 „Museum Gateway”, akronīms MG, partneriem un sekojošām atskaitēm: 1. Vadošajam partnerim - Latgales plānošanas reģionam - 1 (viena) starpposmu atskaite un 1 (viena) gala atskaite, 2 (divas) konsolidētās atskaites; 2. Partnerim 2 - Latgales reģiona attīstības aģentūrai - 1 (viena) starpposmu atskaite un 1 (viena) gala atskaite; 3. Partnerim 3 - Polockas pilsētas izpildkomitejai - 1 (viena) starpposmu atskaite un 1 (viena) gala atskaite; 4. Partnerim 4 - Utenas novadpētniecības muzejam - 1 (viena) starpposmu atskaite un 1 (viena) gala atskaite.
--	--

Papildus pakalpojuma nodrošināšanas nosacījumi	<ol style="list-style-type: none"> 1. Audita pakalpojumi jāveic atbilstoši projekta ieviešanas situācijai, pēc Pasūtītāja pieprasījuma; 2. Jānodrošina konsultācijas par projekta ieviešanas izdevumu uzskaiti un izdevumu attiecināšanu 4 (četrus) stundu laikā pēc Pasūtītāja pieprasījuma; 3. Jāpiedalās sanāsmēs ar projekta ieviešanas komandu vismaz 1 (vienu) reizi ceturksnī ar mērķi nodrošināt tiešas konsultācijas.
Pakalpojuma nodrošināšanas laiks:	Iepirkuma līguma izpildes laiks ir no Subsīdiju līguma starp projekta LLB-2-208 „Museum Gateway”, akronīms MG, Vadošo partneri un Apvienoto Tehnisko sekretariātu parakstīšanas dienas līdz 2015.gada 2.februārim.
Pakalpojuma nodrošināšanas principi:	Pakalpojums jānodrošina atbilstoši Subsīdijas līguma nosacījumiem, kuri ir norādīti zemāk.

Tehniskā specifikācija un veicamie uzdevumi doti atbilstoši Subsīdijas līguma Īpašo noteikumu VII pielikumam (ANNEX VII Special Conditions Grant Contract). Ņemot vērā to, ka Latvijas-Lietuvas-Baltkrievijas pārrobežu sadarbības programmas Eiropas kaimiņattiecību un partnerības instrumenta ietvaros oficiālā valoda ir angļu valoda, pirms Piedāvājuma sagatavošanas lūdzam iepazīties arī darba uzdevumu angļu valodā, kas pieejams programmas mājaslapā.

Informācija par Subsīdijas līgumu

Subsīdijas līguma numurs un datums	
Subsīdijas līguma nosaukums un saīsinātais nosaukums	
Partnerības līguma (-u) numurs un datums (lūdzu, pievienojiet rindas pēc nepieciešamības)	
Valsts/valstis un reģioni, kur tiek īstenots Projekts vai tā daļa	Latvija (Latgales reģions), Lietuva (Utenas apriņķis), Baltkrievija (Vitebskas pagabals)
Subsīdijas saņēmējs (1.partneris)	Latgales plānošanas reģions
2. partneris	Latgales reģiona attīstības aģentūra
3. partneris	Polockas pilsētas izpildkomiteja
4. partneris	Utenas novadpētniecības muzejs
Līguma juridiskais pamatojums	<p>Eiropas Parlamenta un Padomes Regula (EK) Nr. 1638/2006 (2006. gada 24. oktobris), ar ko paredz vispārējos noteikumus Eiropas kaimiņattiecību un partnerības instrumenta izveidošanai</p> <p>Komisijas Regula (EK) Nr. 951/2007 (2007. gada 9. augusts), ar ko nosaka īstenošanas noteikumus pārrobežu sadarbības programmām, ko finansē saskaņā ar Eiropas Parlamenta un Padomes Regulu (EK) Nr. 1638/2006, ar ko paredz vispārējos noteikumus Eiropas kaimiņattiecību un partnerības instrumenta izveidošanai</p> <p>Latvijas, Lietuvas, Baltkrievijas pārrobežu sadarbības programma Kaimiņattiecību un partnerības instrumenta ietvaros, kas apstiprināta ar Eiropas Komisijas Lēmumu Nr. 8113/18.12.2008</p>
Projekta sākuma datums	
Projekta beigu datums	
Kopējās Projekta izmaksas	<summa, kas norādīta Subsīdijas līguma Īpašo noteikumu 3.1. punktā>
Subsīdijas saņēmēja atbildības ietvaros īstenotās Projekta daļas kopējās izmaksas	<summa, kas norādīta Subsīdijas līguma III pielikumā>
Maksimālā subsīdijas summa	<summa, kas norādīta Subsīdijas līguma Īpašo noteikumu 3.2. punktā>
Subsīdijas saņēmēja atbildības ietvaros īstenotās Projekta daļas maksimālā subsīdijas summa	<summa, kas norādīta Subsīdijas līguma III pielikumā>
Kopējā summa, kuru Subsīdijas saņēmējs saņēmis no Kopīgās vadības iestādes līdz šim brīdim	<Kopējā summa, kas saņemta līdz dd.mm.gggg.>
Kopējā summa, kuru X. partneris saņēmis no Subsīdijas saņēmēja līdz šim brīdim	<Kopējā summa, kas saņemta līdz dd.mm.gggg.>
Subsīdijas saņēmēja izmaksai	<norādiet izmaksai pieprasīto summu par Projekta daļu, kuru Subsīdijas saņēmējs

pieprasīta summa	īsteno savas atbildības ietvaros>
X. partnera izmaksai pieprasīta summa	<noradiet izmaksai pieprasīto kopejo summu par Projekta daļu, kuru tas īsteno savas atbildības ietvaros>
Kopīgā vadības iestāde	<noradiet Kopīgās vadības iestādes kontaktpersonas vardu, ieņemamo amatu, tālruni un e-pasta adresi>
Auditors	<audita kompānijas nosaukums un adrese un par atskaiti atbildīgas personas vārds/amats audita kompānija>

2A. pielikums. Pārbaudes procedūru saraksts

1. Vispārējās procedūras

1.1. Subsīdijas līguma noteikumi un nosacījumi

Auditors gūst izpratni par Subsīdijas līguma un Partnerības līguma noteikumiem un nosacījumiem, izskatot Subsīdijas līgumu un tā pielikumus, Partnerības līgumu un citu saistīto informāciju, kā arī veicot Subsīdijas saņēmēja/Partnera iztaujāšanu. Auditors saņem Subsīdijas līguma oriģināla kopiju (kuru parakstījis Subsīdijas saņēmējs un Kopīgā vadības iestāde) ar tā pielikumiem un Partnerības līgumu. Auditors saņem un pārskata attiecināmo izmaksu tabulu (kas sagatavota tādā pašā formā kā projekta apstiprinātais budžets) atbilstoši Vispārīgo noteikumu 2.1. punktam un Partnerības līguma 4. paragrāfa 3. punkta g) apakšpunktam.

1.2. Atskaite par Subsīdijas līgumu

Auditors pārbauda, vai attiecināmo izdevumu tabula atbilst šādiem Subsīdijas līguma Vispārīgo noteikumu 2. panta nosacījumiem:

- attiecināmo izdevumu tabulai jāatbilst Projekta apstiprinātā budžeta paraugam;
- attiecināmo izdevumu tabulai jāaptver Projekts kopumā neatkarīgi no tā, kuru daļu finansē Kopīgā vadības iestāde;
- attiecināmo izdevumu tabulai jābūt sagatavotai angļu valodā;
- attiecināmo izdevumu tabulai jābūt pievienotiem aprīkojuma, transportlīdzekļu un piegādāto preču īpašumtiesību nodošanas apliecinājumiem (Subsīdijas līguma Vispārīgo noteikumu 7.3. punkts un Partnerības līguma 14. paragrāfs).

1.3. Grāmatvedības un uzskaites noteikumi

Veicot šajā pielikumā uzskaitītās procedūras, Auditors pārbauda, vai Subsīdijas saņēmējs/Partneris ir ievērojis šādus Subsīdijas līguma Vispārīgo noteikumu 16. panta grāmatvedības un uzskaites noteikumus:

- Subsīdijas saņēmēja/Partnera Projekta īstenošanas uzskaites reģistriem jābūt precīziem un jāiekļauj visjaunākā informācija;
- Subsīdijas saņēmējam/Partnerim jāizmanto divkāršā grāmatvedības sistēma;
- ar Projektu saistītajai uzskaitē un izdevumiem jābūt viegli identificējamiem un pārbaudāmiem;
- reģistriem jāsniedz dati par procentiem, kas uzkrāti par Kopīgās vadības iestādes/Subsīdijas saņēmēja izmaksātajiem naudas līdzekļiem.

1.4. Attiecināmo izdevumu tabulas saskaņošana ar Subsīdijas saņēmēja/Partnera grāmatvedības un uzskaites sistēmu

Auditors saskaņo attiecināmo izdevumu tabulas informāciju ar Subsīdijas saņēmēja/Partnera grāmatvedības un uzskaites sistēmas datiem (piem., apgrozījuma bilance, virsgrāmatas konti, palīggrāmatas utt.) (sk. 16.1. punktu).

1.5. Valūtas maiņa

Auditors pārbauda, vai izdevumu summas no eiro atšķirīgās valūtās ir konvertētas atbilstoši valūtas maiņas likmei, kas publicēta *InforEuro* par mēnesi, kurā summa faktiski apmaksāta, ja vien Subsīdijas līguma Īpašajos noteikumos nav noteikts citādi (Vispārīgo noteikumu 15.8. punkts).

2. Pārbaudes procedūras izdevumu atbilstībai budžetam un analītiskajam pārskatam

2.1. Subsīdijas līguma budžets

Auditors veic attiecināmo izdevumu tabulas pozīciju analītisku pārskatīšanu.

Auditors pārbauda, vai attiecināmo izdevumu tabulas budžets atbilst Subsīdijas līguma Projekta budžetam (pareizība un sākotnējā budžeta apstiprināšana) un vai radušies izdevumi ir norādīti Subsīdijas līguma Projekta budžetā.

2.2. Subsīdijas līguma budžeta grozījumi

Auditors pārbauda, vai Subsīdijas līguma budžetā ir izdarīti grozījumi. Jā tas ir noticis, Auditors pārbauda, vai Subsīdijas saņēmējs/Partneris:

- ir pieprasījis budžeta grozījumus un saņēmis Subsīdijas līguma papildinājumu, ja šāds papildinājums ir bijis nepieciešams (Vispārīgo noteikumu 9.1. punkts);
- ir informējis Kopīgo vadības iestādi par grozījumiem, ja šie grozījumi bijuši ierobežoti (Vispārīgo noteikumu 9.2. punkts) un Subsīdijas līguma papildinājums nav bijis nepieciešams.

3. Atlasīto izdevumu pārbaudes procedūras

3.1. Izmaksu attiecināmība

Katram izmaksu postenim Auditors pārbauda turpmāk noteiktos attiecināmības kritērijus.

(1) Faktiski radušās izmaksas (14.1. punkts)

Auditors pārbauda, vai posteņa izdevumi ir faktiski radušies un pienākas Subsīdijas saņēmējam/Partnerim. Šajā nolūkā Auditors pārbauda pamatojuma dokumentus (piem., rēķinus, līgumus) un samaksas pierādījumus. Auditors pārbauda arī pabeigto darbu, saņemto preču vai sniegto pakalpojumu apliecinājumus, kā arī līdzekļu esamību, ja tādi ir.

(2) Īstenošanas perioda termiņš (14.1a. apakšpunkts)

Auditors pārbauda, vai konkrētā posteņa izdevumi radušies Projekta īstenošanas laikā.

(3) Budžets (14.1b. apakšpunkts)

Auditors pārbauda, vai konkrētā posteņa izdevumi uzrādīti projekta budžetā.

(4) Nepieciešamība (14.1c. apakšpunkts)

Auditors pārbauda, vai konkrētā posteņa izdevumu nepieciešamība projekta īstenošanā bija pamatota un vai tie bija nepieciešami Projekta aktivitātēm, par kurām tika slēgti līgumi, pārbaudot izdevumu būtību pēc pavaddokumentiem.

(5) Uzskaitē (14.1d. apakšpunkts)

Auditors pārbauda, vai konkrētā posteņa izdevumi ir uzskaitīti Subsīdijas saņēmēja/Partnera grāmatvedības sistēmā un vai tie ir uzskaitīti atbilstoši spēkā esošajiem grāmatvedības standartiem valstī, kurā reģistrēts Subsīdijas saņēmējs/Partneris, un Subsīdijas saņēmēja/Partnera parastajai izmaksu uzskaites praksei.

(6) Pamatojumi (4.1e. apakšpunkts)

Auditors pārbauda, vai konkrētā posteņa izdevumi ir pamatoti ar pierādījumiem (skatīt 2B. Pielikuma „Specifisko pārbaudes procedūru izpildes vadlīnijas” 1. sadaļu) un it īpaši Subsīdijas līguma Vispārīgo noteikumu 16.2. un 16.3. punktā norādītajiem pavaddokumentiem.

(7) Vērtējums

Auditors pārbauda, vai konkrētā posteņa izdevumu monetārā vērtība atbilst attaisnojuma dokumentiem (piem., rēķiniem, algas paziņojumiem) un vai attiecīgajos gadījumos ir izmantotas pareizas valūtas maiņas likmes.

(8) Klasifikācija

Auditors pārbauda konkrētā posteņa izdevumu būtību un to, vai izdevumu postenis ir klasificēts pareizajā attiecināmo izdevumu tabulas (apakš)sadaļā.

(9) Atbilstība iepirkuma, valsts piederības un izcelsmes nosacījumiem

Ja nepieciešams, auditors pārbauda, kuri iepirkuma, valsts piederības un izcelsmes noteikumi ir piemērojami attiecīgajai izdevumu (apakš)pozīcijai, izdevumu posteņu klasei vai izdevumu postenim. Auditors pārbauda, vai izdevumi atbilst šiem noteikumiem, pārbaudot iepirkuma un iegādes procesa dokumentus. Ja Auditors konstatē neatbilstību iepirkuma noteikumiem, viņš/ viņa ziņo par šo notikumu būtību, kā arī to finansiālo ietekmi neattiecināmo izdevumu izteiksmē. Pārbaudot iepirkuma dokumentāciju, Auditors ņem vērā 2B. pielikumā norādītos riska rādītājus un, ja šādi rādītāji tiek atklāti, ziņo, kuri tie ir.

3.2. Administratīvās izmaksas (14.4. punkts)

Subsīdijas saņēmēja Auditors pārbauda, vai netiešās izmaksas, kas paredzētas papildu administratīvo izdevumu segšanai (finanšu atskaites 10. sadaļa) nepārsniedz 7% no kopējās Projekta attiecināmo tiešo izmaksu summas.

3.3. Ieguldījums natūrā (14.5. punkts)

Auditors pārbauda, vai Subsīdijas saņēmēja/Partnera norādītās un attiecināmo izmaksu tabulā ietvertās attiecināmās izmaksas neietver ieguldījumu natūrā. Ieguldījums natūrā netiek uzskatīts par faktiskajiem izdevumiem un nav attiecināmās izmaksas. Ieguldījumu natūrā nav atļauts uzskatīt par Subsīdijas saņēmēja/Partnera līdzfinansējumu, taču Subsīdijas saņēmējs/Partneris <Subsīdijas saņēmējs/Partneris> var veikt papildu aktivitātes Projektā ar ieguldījumu natūrā, un tas atsevišķi jānorāda izdevumu pārbaudes atskaitē.

3.4. Neattiecināmās izmaksas (14.6. punkts)

Auditors pārbauda, vai konkrētā posteņa izdevumi neietver Vispārīgo noteikumu 14.6. punktā aprakstītās neattiecināmās izmaksas. Auditors pārbauda, vai izdevumi ietver kādus nodokļus, tostarp PVN. Ja tā ir, Auditors pārbauda, vai Subsīdijas saņēmējam/Partnerim (vai partneriem, ja tie ir vairāki) nav iespējams šos nodokļus atgūt un vai saskaņā ar attiecīgajā valstī spēkā esošajiem noteikumiem, likumiem un praksi ir pieļaujama šo nodokļu segšana izdevumos.

3.5. Projekta ieņēmumi

Auditors pārbauda, vai Projekta ieņēmumi (tostarp no citām donororganizācijām saņemtās subsīdijas un finansējums un citi Subsīdijas saņēmēja/Partnera Projekta ietvaros radītie ieņēmumi, piemēram, nopelnītie procenti) ir piešķirti Projektam un atšifrēti faktisko konstatējumu atskaitē. Šajā nolūkā Auditors iztaujā Subsīdijas saņēmēju/Partneri un pārbauda no Subsīdijas saņēmēja/Partnera saņemto dokumentāciju. Auditoram nav paredzēts pārbaudīt uzrādīto ieņēmumu faktiskumu.

2B. pielikums. Specifisko pārbaudes procedūru izpildes vadlīnijas

1. Pārbaudes pierādījumi

Veicot 2A. pielikumā uzskaitītās specifiskās procedūras, Auditors var izmantot tādas metodes kā, piemēram, iztaujāšanu un analīzi, (pār)rēķināšanu, salīdzināšanu, citas lietvedības precizitātes pārbaudes, novērošanu, reģistru un dokumentu pārbaudi, līdzekļu pārbaudi un apliecinājumu un apstiprinājumu saņemšanu no Subsīdijas saņēmēja/Partnera vai trešajām personām.

Auditors iegūst pārbaudes pierādījumus ar iepriekšminētajām procedūrām, lai sagatavotu savu faktisko konstatējumu atskaiti. Pārbaudes pierādījumi ir visa informācija, ko Auditors izmantojis faktisko konstatējumu gūšanā, un tā ietver informāciju no grāmatvedības reģistriem, uz kuriem tiek pamatota atskaite, kā arī citu informāciju (finanšu un cita rakstura).

Ar pārbaudes pierādījumiem saistītās līgumiskās prasības ir:

- izdevumiem jābūt identificējamiem, pārbaudāmiem un uzskaitītiem Subsīdijas saņēmēja/Partnera grāmatvedības reģistros (Subsīdijas līguma Vispārīgo noteikumu

14.1.d apakšpunkts);

- izdevumiem jābūt viegli identificējamiem, pārbaudāmiem un izsekojamiem Subsīdijas saņēmēja/Partnera grāmatvedības un uzskaites sistēmās (Vispārīgo noteikumu 16.1. punkts);
- Subsīdijas saņēmējs/Partneris ļauj jebkuram ārējam Auditoram veikt pārbaudes, balstoties uz rēķinu pavaddokumentiem, grāmatvedības dokumentiem, kā arī jebkādiem citiem dokumentiem, kas saistīti ar Projekta finansēšanu. Subsīdijas saņēmējs/Partneris nodrošina piekļuvi visiem dokumentiem un datu bāzēm, kas ir saistītas ar Projekta tehnisko un finanšu pārvaldību (Vispārīgo noteikumu 16.2. punkts un Partnerības līguma 4. paragrāfa 3. punkta m) apakšpunkts);
- Subsīdijas līguma Vispārīgo noteikumu 16.3. punktā ir sniegts Auditora izdevumu pārbaudē biežāk sastopamo pierādījumu veidu saraksts un to raksturojums. Turklāt 2A. pielikumā uzskaitīto procedūru vajadzībām pierādījumiem:
- jābūt pieejamiem dokumentārā formā — papīra, elektroniskā vai citā formātā (piem., sanāksmes rakstveida protokols ir uzticamāks nekā mutisks ziņojums par pārrunātajiem jautājumiem);
- jābūt pieejamiem oriģināldokumentu formā, nevis kā fotokopijām un faksu sūtījumiem;
- pēc iespējas jābūt gūtiem no neatkarīgiem avotiem ārpus organizācijas (piegādātāja rēķina vai līguma oriģināls ir uzticamāks nekā iekšējā saņemšanas apstiprinājuma zīme);
- kas ir iekšēji radīti, ir uzticamāki, ja ir bijuši pakļauti kontrolei un apstiprināšanai;
- kurus ieguvis pats Auditors (piem., pārbaudot līdzekļus), ir uzticamāki nekā netieši iegūti pierādījumi (piem., iztaujāšana par līdzekļiem).

Ja Auditors uzskata, ka minēto pierādījumu kritēriju izpilde nav pietiekoša, viņam/viņai tas jānorāda faktiskajos konstatējumos.

2. Izpratnes gūšana par Subsīdijas līguma un Partnerības līguma noteikumiem un nosacījumiem (2A. pielikums, 1.1. procedūra)

Auditors gūst izpratni par Subsīdijas līguma un Partnerības līguma noteikumiem un nosacījumiem, pievēršot īpašu uzmanību Subsīdijas līguma I pielikumam, kas ietver Projekta aprakstu, II pielikumam (Vispārīgie noteikumi) un IV pielikumam, kas ietver noteikumus (tostarp valsts piederības un izcelsmes nosacījumus) subsīdiju saņēmēju un partneru iepirkumiem EK ārējo sakaru ietvaros. Ja šie noteikumi netiek ievēroti, izdevumi nav attiecināmi uz Kopienas finansējumu. Iepirkuma noteikumi attiecas uz visiem subsīdiju līgumiem, taču valsts piederības un izcelsmes nosacījumi var atšķirties atkarībā no Subsīdijas līguma tiesiskā pamata (piem., *TACIS*, *ALA*, Pārtikas palīdzības un Attīstības sadarbības instruments). Auditors, konsultējoties ar Subsīdijas saņēmēju/Partneri, pārliecinās, vai piemērojamie valsts piederības un izcelsmes nosacījumi ir identificēti un izprasti. Piemērojamie valstiskās piederības un izcelsmes noteikumi katram tiesiskajam pamatojumam ir izklāstīti „Praktiskās Eiropas Komisijas ārējo sakaru līgummetožu rokasgrāmatas” A2. pielikumā.

Ja Auditors secina, ka pārbaudāmie noteikumi un nosacījumi nav pietiekoši skaidri, viņam/viņai jāpieprasa paskaidrojumi no Subsīdijas saņēmēja/Partnera < Subsīdijas saņēmējs/Partneris >.

3. Izdevumu izvēle pārbaudei (2A. pielikums, 3.1.–3.5. procedūra)

Subsīdijas saņēmēja/Partnera attiecināmo izmaksu tabulā pieprasītie izdevumi tiek organizēti šādās budžeta pozīcijās: *1. Cilvēkresursi*, *2. Ceļojumi*, *3. Aprīkojums un piegādes*, *4. Vietējais birojs*, *5. Citas izmaksas un ārējie pakalpojumi*, *6. Darbi (infrastruktūra)*, *8. Rezerves neparedzētajiem izdevumiem* un *10. Administratīvās izmaksas*. Pirmās sešas budžeta sadaļas atspoguļo tiešās Projekta izmaksas. Budžeta sadaļas iespējams sadalīt apakšpozīcijās, piemēram: *1.1. Algas*.

Budžeta apakšpozīcijas var tālāk sadalīt atsevišķās budžeta līnijās, bet budžeta līnijas — izdevumu posteņu klasēs ar tādām pašām vai līdzīgām pazīmēm. Apstiprinošo pierādījumu (piem., maksājuma, līguma, rēķina utt.) veids un būtība, kā arī veids, kādā izdevumi ir uzskaitīti (piem., žurnālu ieraksti), atšķiras atbilstoši izdevumu veidam un būtībai, kā arī to pamatojošajām darbībām vai darījumiem. Taču jebkurā gadījumā izdevumu posteņiem jāatspoguļo pamatojošo darbību vai darījumu uzskaites (vai finanšu) vērtība neatkarīgi no to veida un būtības.

4. Izdevumu pārbaudes segums (2A. pielikums, 3.1.–3.5. procedūra)

Plānojot un veicot specifiskās izdevumu pārbaudes procedūras (3.1.–3.5. procedūra), Auditors ievēro turpmāk minētos principus un kritērijus.

Auditora pārbaude un izdevumu posteņu pārbaudes segums nozīmē pilnīgu un izsmelšu visu specifisko izdevumu pozīcijā vai apakšpozīcijā ietverto izdevumu posteņu pārbaudi. Šādai pārbaudei jāsedz 100% izdevumu.

5. Izdevumu pārbaudes procedūras (2A. pielikums, 3.1.–3.5. procedūra)

Auditors pārbauda visus izdevumu posteņus, veicot 2A. pielikumā 3.1.–3.5. punktā norādītās procedūras, un sniedz atskaiti par visiem faktiskajiem konstatējumiem un izņēmumiem, kas apzināti šo procedūru rezultātā. Pārbaudes izņēmumi ir visas 2A. pielikumā noteikto procedūru veikšanas gaitā konstatētās pārbaudes novirzes.

Auditors nosaka konstatētā pārbaudes izņēmuma apmēru un iespējamo ietekmi uz EK ieguldījumu, ja Kopīgā vadības iestāde paziņo par attiecīgo izdevumu posteņu neattiecināmību (ja nepieciešams, ievērojot Komisijas finansējuma proporciju un ietekmi uz netiešajām izmaksām (piem., administratīvajām izmaksām)). Auditors atskaitē min visus konstatētos izņēmumus, tostarp tādas, kuru apmēru un iespējamo ietekmi uz EK ieguldījumu viņš/viņa nespēj noteikt.

Piemēram: ja Auditors konstatē 1000 € izņēmumu attiecībā uz Subsīdijas līguma iepirkuma noteikumiem, kur EK finansē 60% izdevumu un kur administratīvās izmaksas paredzētas 5% apmērā no kopējām tiešajām attiecināmajām izmaksām, Auditors norāda 1000€ izņēmumu un 642 € ietekmi (1000 € x 60% x 1,05).

Īpašie norādījumi 3.1.9. procedūrai „Atbilstība iepirkuma, valstiskās piederības un izcelsmes noteikumiem”

Auditora pienākums ir pārbaudīt, vai atlasītā posteņa izdevumi radušies atbilstoši piemērojamiem iepirkuma, valsts piederības un izcelsmes nosacījumiem, izpētot iepirkuma un iegādes procesa pavaddokumentus. Tie ir dokumenti, kas saistīti ar konkursu atklāšanu, pretendentu piemērotības un piedāvājumu atbilstības izvērtēšanu, piedāvājumu un lēmumu par līguma piešķiršanu novērtēšanu. Izpētot šos iepirkuma dokumentus, Auditors ievēro šā Pielikuma beigās uzskaitītos risku rādītājus un, ja tādi tiek konstatēti, ziņo, kuri tie ir.

Īpašās norādes 3.5. procedūrai „Ieguldījums natūrā”

Auditoram jāpārlicinās, vai Partnera sagatavotajā izdevumu tabulā nav iekļauti ieguldījumi natūrā. Ja ieguldījumi natūrā tiek paredzēti un vērtēti Projekta budžetā, tie jāpārbauda un jānorāda izdevumu pārbaudes atskaitē. Ja tas tā nav, ieguldījumi natūrā netiek pārbaudīti.

2C. pielikums. Finanšu atskaites sagatavošanas pārbaudes specifisko procedūru saraksts

1. Vispārējās procedūras

1.1. Subsīdijas līguma un Partnerības līguma noteikumi un nosacījumi (šī sadaļa tiek piemērota tikai tad, ja Auditors nav tā persona/audita kompānija, kas subsīdijas saņēmēja uzdevumā veic izdevumu pārbaudi)

Subsīdijas saņēmēja Auditors iegūst izpratni par Subsīdijas līguma noteikumiem un nosacījumiem, izskatot Subsīdijas līgumu un tā pielikumus, Partnerības līgumu un citu atbilstošu informāciju, kā arī iztaujājot Subsīdijas saņēmēju. Auditors saņem Subsīdijas līguma oriģināla kopiju (kuru parakstījis Subsīdijas saņēmējs un Kopīgā vadības iestāde) ar tā pielikumiem un Partnerības līgumu. Auditors saņem un pārskata finanšu atskaiti (kas ietver pārskata un finanšu sadaļu) atbilstoši Vispārīgo noteikumu 2.1. punktam un Partnerības līguma 4. paragrāfa 3. punkta g) apakšpunktam.

1.2. Finanšu atskaite

Auditors saņem finanšu atskaiti, darba dokumentus, uz kuru pamata sagatavota finanšu atskaite, un atsevišķo Partneru pārbaudītās attiecināmo izdevumu tabulas, kas iekļaujamas finanšu atskaitē. Auditors izskata finanšu atskaiti, lai noteiktu tā atbilstību šādiem nosacījumiem:

- finanšu atskaite atbilst Subsīdijas līguma VI pielikumā sniegtajam paraugam;
- finanšu atskaite aptver Subsīdijas saņēmēja un visu tā Partneru apvienotos Projekta izdevumus neatkarīgi no tā, kuru daļu finansē Kopīgā vadības iestāde;
- finanšu atskaite ir sagatavota angļu valodā.

2. Finanšu atskaites sagatavošanas pārbaudes procedūras

2.1. Finanšu atskaites sagatavošanas pilnīgums un precizitāte

Auditors izseko katru budžeta līniju un faktisko finanšu atskaitē norādīto summu līdz kopējām summām apstiprinajos darba dokumentos, kur apkopota informācija no atsevišķo Partneru Subsīdijas saņēmējam un Partneriem sagatavotajām, pārbaudītajām attiecināmo izdevumu tabulām.

Auditors pārbauda visus finanšu atskaites un apstiprinošo darba dokumentu aprēķinus.

Auditors izskata katru izdevumu pārbaudes atskaiti, lai noteiktu konstatējumus, kas varētu ietekmēt finanšu atskaitē sniegto informāciju un par kuriem viņam/viņai jāziņo kā par izņēmumiem.

2.2. Izklāsta konsekvence

Auditors pārbauda, vai finanšu atskaitē tiek lietotas tādas pašas ieņēmumu un izdevumu sadaļas kā apstiprinošajās finanšu atskaitēs attiecībā uz budžetu un faktiskajām summām.

Auditors pārbauda, vai, sagatavojot konsolidēto finanšu atskaiti, apstiprinošo atsevišķo pārbaudīto atskaišu katrā ieņēmumu/izdevumu sadaļā uzskaitītās budžeta un faktiskās summas ir konsekventi ietvertas atbilstošajās finanšu atskaites sadaļās.

2.3. Klasifikācija

Auditors pārbauda atlasītā posteņa izdevumu būtību un pārliecinās, vai attiecīgais izdevumu postenis ir klasificēts atbilstošajā finanšu atskaites (apakš)pozīcijā.

2.4. Tiešo izmaksu attiecināmība

Ja atlasītā posteņa izdevumi ir uzskaitīti kādā no pirmajām sešām finanšu atskaites tiešo izmaksu sadaļām, Auditors pārbauda, vai šim izdevumu veidam ir Subsīdijas līguma 14.2. punktā definētais tiešo izmaksu segums, izpētot attiecīgo izdevumu posteņu būtību.

2.5. Rezerves neparedzētajiem izdevumiem

Auditors pārbauda, vai rezerves neparedzētajiem izdevumiem (finanšu atskaites 8. sadaļa) nepārsniedz 5% no Projekta tiešajām attiecināmajām izmaksām un vai Subsīdijas saņēmējs no Kopīgās vadības iestādes ir saņēmis iepriekšēju rakstveida atļauju izlietot šo neparedzēto izdevumu rezervi, kā noteikts Subsīdijas līguma 14.3. punktā.

IEPIRKUMA RISKĀ RĀDĪTĀJI

- Neatbilstības dokumentu datumos vai neloģiska datumu secība. Piemēri:
 - piedāvājuma datums ir pēc līguma piešķiršanas datuma vai pirms konkursa uzaicinājuma izsūtīšanas datuma;
 - konkursa uzvarētāja piedāvājuma datums ir pirms konkursa paziņojuma publicēšanas datuma vai arī daudz vēlāks nekā pārējo pretendentu piedāvājumu datumi;
 - atšķirīgu pretendentu piedāvājumiem viena konkursa ietvaros ir vienādi datumi;
 - dokumentu datumi nav ticami/nesaskan ar pavaddokumentu datumiem (piem., piedāvājuma datums nav ticams/nesaskan ar pasta zīmoga datumu uz aplokšnes; faksa sūtījuma datums nav ticams/nesaskan ar faksa aparāta izdrukas datumu).
 - Neparastas līdzības atšķirīgu pretendentu piedāvājumos viena konkursa ietvaros. Piemēri:
 - vienādi teksti, teikumi un terminoloģija atšķirīgu pretendentu piedāvājumos;
 - vienāds izkārtojums un formāts (piem., fonts, fonta izmērs, malas, atkāpes, rindkopu aplauzums utt.) atšķirīgu pretendentu piedāvājumos;
 - vienādas veidlapas vai logotipi;
 - vairākos apakškomponentos vai budžeta līniju posteņos atšķirīgiem pretendentiem norādītas vienādas cenas;
 - identiskas gramatikas, pareizrakstības vai drukas kļūdas atšķirīgu pretendentu piedāvājumos;
 - vienādi zīmogi un līdzības parakstos.

- Finanšu pārskats vai cita informācija norāda, ka divi pretendenti, kas piedalās vienā konkursā, ir saistīti vai ir vienas grupas dalībnieki (piem., ja iesniegtu finanšu pārskatu pielikumos redzama grupas galīgā piederība. Informācija par piederību ir pieejama arī publisko reģistru ierakstos).
- Neatbilstības atlases un līguma piešķiršanas procesos. Piemēri:
 - līguma piešķiršanas lēmums nav ticams/neatbilst atlases un līguma piešķiršanas kritērijiem;
 - kļūdas atlases un līguma piešķiršanas kritēriju piemērošanā;
 - Subsīdijas saņēmēja regulārs piegādātājs ir konkursa vērtēšanas komitejas loceklis.
- Citi elementi un piemēri, kas liecina par risku, ka pastāv īpašas attiecības ar pretendentiem:
 - atsevišķs pretendents (vai neliela pretendentu grupa) neparasti bieži tiek uzaicināts piedalīties dažādos konkursos;
 - atsevišķs pretendents (vai neliela pretendentu grupa) uzvar neparasti bieži;
 - pretendentam bieži tiek piešķirti līgumi par dažādu veidu preču vai pakalpojumu nodrošināšanu;
 - konkursa uzvarētājs rēķinā uzskaita papildu preces, kas netika paredzētas piedāvājumā (piem., bez skaidra attaisnojuma rēķinā norādītas papildu rezerves daļas; rēķins izrakstīts par uzstādīšanas izmaksām, lai gan piedāvājumā tās nav paredzētas).

Cita dokumentācija, jautājumi un piemēri, kas liecina par pārkāpuma risku:

fotokopiju izmantošana dokumentu oriģinālu vietā;

fakturrēķinu kā pavaddokumentu uzrādīšana oficiālo rēķinu vietā;

- ar roku izdarītas izmaiņas dokumentu oriģinālos (piem., skaitļi pārrakstīti ar roku, skaitļi laboti ar balto korektoru utt.)
- neoficiālu dokumentu lietošana (piem., veidlapās nav norādīta pilnīga oficiālā un/vai obligātā informācija, piemēram, reģistrācijas numurs komercreģistrā, nodokļu maksātāja numurs utt.).

3A. pielikums. Subsīdijas līguma izdevumu pārbaudes faktisko konstatējumu atskaites paraugs

<Izdrukāt uz AUDITORA veidlapas>

**Subsīdijas līguma izdevumu pārbaudes atskaite
- LATVIJAS, LIETUVAS UN BALTKRIEVIJAS PĀRROBEŽU SADARBĪBAS PROGRAMMA EIROPAS
KAIMIŅATTIECĪBU UN PARTNERĪBAS INSTRUMENTA IETVAROS -**

<Subsīdijas līguma nosaukums un numurs>

SATURS

<u>FAKTISKO KONSTATĒJUMU ATSKAITE</u>	
1. INFORMĀCIJA PAR SUBSĪDIJAS LĪGUMU	
2. VEIKTĀS PROCEDŪRAS UN FAKTISKIE KONSTATĒJUMI	
1. PIELIKUMS. ATTIECINĀMO IZDEVUMU TABULA	

2. PIELIKUMS. IZDEVUMU PĀRBAUDES DARBA UZDEVUMS.....

Faktisko konstatējumu atskaite

<Kontaktpersonas (-u) vārds (-i)>, <Amats (-i)>

<Subsīdijas saņēmēja/Partnera nosaukums>

<Adrese>

<gggg. gada dd. mēnesis>

God./cien. <Kontaktpersonas (-u) vārds (-i)>!

Saskaņā ar <gggg. gada dd. mēnesis> darba uzdevumu, par kuru mēs ar Jums esam vienojušies, mēs iesniedzam Jums faktisko konstatējumu atskaiti (turpmāk tekstā — „Atskaite”) par tai pievienoto attiecināmo izmaksu tabulu par laika periodu <diena, mēnesis, gads – diena, mēnesis, gads> (Atskaites 1. pielikums). Jūs lūdzāt veikt konkrētas procedūras saistībā ar Jūsu attiecināmo izmaksu tabulu un Eiropas Kopienas finansēto Subsīdijas līgumu <līguma nosaukums un numurs> (turpmāk tekstā — „Subsīdijas līgums”).

Mērķis

Mūsu uzdevums bija izdevumu pārbaude — uzdevums veikt konkrētas saskaņotas procedūras attiecībā uz Atskaiti par Subsīdijas līgumu, kas noslēgts starp Jums/Jūsu partneri un *Lietuvas Republikas Iekšlietu ministriju* (turpmāk tekstā — „Kopīgā vadības iestāde”). Šīs izdevumu pārbaudes mērķis ir veikt noteiktas saskaņotas procedūras un iesniegt Jums faktisko konstatējumu atskaiti par veiktajām procedūrām.

Standarti un ētika

Mēs veicām uzdevumu saskaņā ar:

- Saistīto pakalpojumu starptautisko standartu (turpmāk tekstā — „SPSS”) Nr. 4400 „Vienošanās veikt iepriekš saskaņotas procedūras attiecībā uz finanšu informāciju”, kuru izsludinājusi Starptautiskā Grāmatvežu federācija (SGF);
- SGF izdoto „Profesionālo grāmatvežu ētikas kodeksu”. Lai gan SPSS Nr. 4400 nosaka, ka neatkarība nav priekšnosacījums saskaņoto procedūru uzdevumu veikšanai, Kopīgā vadības iestāde nosaka, ka Auditoram jāatbilst arī „Profesionālo grāmatvežu ētikas kodeksā” noteiktajām neatkarības prasībām.

Veiktās procedūras

Kā pieprasīts, šī uzdevuma izpildei mēs veicām tikai darba uzdevuma 2A. pielikumā noteiktās procedūras (skatīt šīs Atskaites 2. pielikumu).

Šīs procedūras vienpersoniski ir noteikusi Kopīgā vadības iestāde, un procedūras tika veiktas vienīgi nolūkā sniegt Kopīgajai vadības iestādei atbalstu, novērtējot, vai Jūsu šeit pievienotajā attiecināmo izdevumu tabulā norādītie izdevumi ir uzskatāmi par attiecināmiem atbilstoši Subsīdijas līguma noteikumiem un nosacījumiem.

Tā kā veiktās procedūras nebija saskaņā ar Starptautiskajiem revīzijas standartiem vai Starptautiskajiem pārbaudes uzdevumu standartiem veikta revīzija vai pārbaude, mēs par šeit pievienoto finanšu atskaiti neizsakām nekādu apstiprinājumu.

Ja mēs būtu veikuši papildu procedūras vai Subsīdijas saņēmēja/Partnera finanšu pārskatu revīziju vai pārbaudi saskaņā ar Starptautiskajiem revīzijas standartiem, uzmanību, iespējams, būtu piesaistījuši citi jautājumi, par kuriem mēs būtu Jums paziņojuši.

Informācijas avoti

Atskaitē norādīta informācija, ko Jūs nodrošinājāt, atsaucoties uz konkrētiem jautājumiem, vai ko mēs ieguvām no Jūsu uzskaites un rēķiniem.

Faktiskie konstatējumi

Kopējais izdevumu apjoms, kas ir šīs izdevumu pārbaudes priekšmets, ir <xxxxxx> €. Izdevumu seguma proporcija ir 100%. Šī proporcija atspoguļo kopējo mūsu pārbaudīto izdevumu apjomu, kas izteikts kā procenti no kopējā izdevumu apjoma, kurš ir šīs izdevumu pārbaudes priekšmets.

Paziņojums par faktiskajiem konstatējumiem, kas iegūti veikto procedūru rezultātā, sniegts šīs Atskaites 2. nodaļā.

Atskaites lietošana

Šī Atskaite ir paredzēta tikai iepriekš norādītajiem mērķiem.

Šī Atsaite ir sagatavota tikai Jūsu konfidencialai lietošanai pašu vajadzībām un tikai ar mērķi iesniegt to Subsīdijas saņēmējam/Kopīgajai vadības iestādei saistībā ar Subsīdijas līguma Vispārīgo noteikumu 15. pantā izvirzītajām prasībām. Šī Atskaite nav izmantojama kā pamatojums jebkādos citos nolūkos, un arī tās izplatīšana trešajām personām nav pieļaujama.

Kopīgā vadības iestāde starp mums noslēgtajā nolīgumā (darba uzdevums) nav līgumslēdzēja puse, un tāpēc mēs neuzņemamies un mums nav pienākuma uzņemties nekādu atbildību pret Kopīgo vadības iestādi, kurai ir tiesības paļauties uz šo izdevumu pārbaudes Atskaiti pašai uz savu risku un pēc saviem ieskatiem. Kopīgā vadības iestāde var pati novērtēt procedūras un mūsu konstatējumus un izdarīt savus secinājumus no mūsu Atskaitē sniegtajiem faktiskajiem konstatējumiem.

Kopīgajai vadības iestādei ir tiesības atklāt šo Atskaiti tikai tādām trešajām personām, kurām uz to ir likumiskas piekļuves tiesības, it īpaši Eiropas Komisijai, Eiropas Birojam krāpšanas apkarošanai un Eiropas Revīzijas palātai.

Šī Atskaite ir saistīta tikai ar iepriekš minēto attiecināmo izmaksu tabulu un neietver nevienu no Jūsu finanšu pārskatiem.

Mēs esam gatavi apspriest mūsu Atskaiti ar Jums un būsīm priecīgi sniegt vairāk informācijas vai palīdzību, kāda būtu nepieciešama.

Ar cieņu,

<diēna, mēnesis, gads>,

<Auditora vārds>

1. Informācija par Subsīdijas līgumu

[1. nodaļai jāietver īss Subsīdijas līguma, Projekta un Subsīdijas saņēmēja apraksts, īstenošanas struktūra un galvenā finanšu/budžeta informācija (ne vairāk kā 1 lappuse)]

2. Veiktās procedūras un faktiskie konstatējumi

Mēs esam veikuši darba uzdevuma (DU) 2A. pielikumā uzskaitītās specifiskās procedūras Subsīdijas līguma izdevumu pārbaudei. Šīs procedūras ietver:

- 1) vispārējās procedūras;
- 2) izdevumu atbilstības budžetam un analītiskajam pārskatam pārbaudes procedūras;
- 3) konkrētu izdevumu pārbaudes procedūras.

Šajā izdevumu pārbaudē mēs esam piemērojuši izdevumu atlases noteikumus un pārbaudes seguma principus un kritērijus, kas noteikti DU 2B. pielikumā (3. un 4. sadaļa).

[Izskaidrojiet radušās grūtības vai problēmas, ja tādas bija]

Kopējais pārbaudīto izdevumu apmērs ir <xxxx> €, un ū kopsavilkums sniegts tabulā zemāk. Vispārējā izdevumu seguma proporcija ir 100%.

[Šeit jāsniedz 1. pielikuma kopsavilkums tabulas veidā, norādot katrai (apakš)pozīcijai Subsīdijas saņēmēja/partnera uzrādīto kopējo izdevumu summu, kopējo pārbaudīto izdevumu apmēru un pārbaudīto izdevumu daļu, izteiktu procentos]

Mēs esam pārbaudījuši kopsavilkuma tabulā sniegtos izdevumus un katram atlasītajam izdevumu postenim esam veikuši šīs izdevumu pārbaudes DU 2A. pielikuma 3.1.–3.5. punktā noteiktās pārbaudes procedūras.

Turpmāk sniegti procedūru rezultātā gūtie faktiskie konstatējumi.

1. Vispārējās procedūras

1.1. Subsīdijas līguma noteikumi un nosacījumi

Mēs esam guvuši izpratni par šī Subsīdijas līguma noteikumiem un nosacījumiem atbilstoši DU 2B. pielikumā (2. sadaļā) sniegtajiem norādījumiem.

[Aprakstiet faktiskos konstatējumus un norādiet kļūdas un izņēmumus. 2A. pielikuma 1.1.–1.5. procedūra]

1.2. Attiecināmo izdevumu tabula

1.3. Grāmatvedības un uzskaites noteikumi

1.4. Attiecināmo izdevumu tabulas saskaņošana ar Subsīdijas saņēmēja/Partnera grāmatvedības sistēmu un uzskaiti

1.5. Valūtas maiņas kurss

2. Izdevumu atbilstības budžetam un analītiskajam pārskatam pārbaudes procedūras

2.1. Subsīdijas līguma budžets

2.2. Grozījumi Subsīdijas līguma budžetā

[Aprakstiet faktiskos konstatējumus un norādiet kļūdas un izņēmumus. 2A. pielikuma 2.1.–2.2. procedūra]

3. Atlasīto izdevumu pārbaudes procedūras

Turpmāk sniegti visi šīs izdevumu pārbaudes DU 2A. pielikuma 3.1.–3.5. punktā noteiktajās pārbaudes procedūrās konstatētie izņēmumi, ciktāl šīs procedūras bija piemērojamas izvēlētajam izdevumu postenim.

Mēs esam noteikuši konstatēto pārbaudes izņēmumu apmēru un iespējamo ietekmi uz EK ieguldījumu, ja Kopīgā vadības iestāde paziņo par attiecīgo izdevumu posteņu neattiecināmību (ja nepieciešams, ievērojot Komisijas finansējuma proporciju un ietekmi uz netiešajām izmaksām (piem., administratīvajām izmaksām)). Mēs sniedzam visus konstatētos pārbaudes izņēmumus, tostarp tādus, kuru apmēru un iespējamo ietekmi uz EK ieguldījumu nespējam noteikt.

[Norādiet, kuriem izdevumu apjomiem/posteņiem tika konstatēti izņēmumi starp faktiem un kritērijiem, kā arī izņēmuma būtību — kuri DU 2. pielikuma 3.1.–3.5. punktā izklāstītie specifiskie noteikumi nav ievēroti. Jānosaka pārbaudes izņēmuma apmērs un iespējamā ietekme uz EK ieguldījumu, ja Kopīgā vadības iestāde paziņo par attiecīgo izdevumu posteņu neattiecināmību.]

3.1. Izmaksu attiecināmība

Katram atlasītajam izdevumu postenim mēs esam pārbaudījuši šīs izdevumu pārbaudes DU 2A. pielikuma 3.1. punktā noteiktos attiecināmības kritērijus.

[Aprakstiet faktiskos konstatējumus un norādiet kļūdas un izņēmumus. 2A. pielikuma 3.1. procedūra: izmaksu attiecināmība un attiecināmības kritēriji 1–9. Piemērs: mēs konstatējām, ka izdevumi 6500 € apmērā, kas ietverti attiecināmo izdevumu tabulas 3.2. apakšsadaļā (mēbeles, datortehnika), bija neattiecināmi. Summa 2000 € apmērā bija saistīta ar izdevumiem, kas radušies ārpus īstenošanas perioda. Trim darījumiem par kopējo summu 1200 € nebija pavaddokumenti. Biroja datoru iegādei par summu 3300 € nebija ievēroti preču iepirkuma noteikumi. (Piezīme: jānorāda attiecīgā informācija, piemēram, atsaucēs grāmatvedības uzskaitē vai dokumenti).]

3.2. Tiešo izmaksu attiecināmība (4.2. punkts)

3.3. Rezerves neparedzētajiem izdevumiem (14.3. punkts)

3.4. Administratīvās izmaksas (14.4. punkts)

3.5. Ieguldījumi natūrā (4.5. punkts)

3.6. Neattiecināmās izmaksas (14.6. punkts)

3.7. Projekta ieņēmumi

[Aprakstiet faktiskos konstatējumus un norādiet kļūdas un izņēmumus. 2A. pielikuma 3.2.–3.5. procedūra]

1. pielikums. Attiecināmo izdevumu tabula

[1. pielikumam jāietver pārbaudītā Subsīdijas saņēmēja/Partnera <Subsīdijas saņēmēja/Partnera> attiecināmo izmaksu tabula. Attiecināmo izmaksu tabulai jābūt datētai un jānorāda aptvertais periods.]

2. pielikums. Izdevumu pārbaudes darba uzdevums

[2. pielikumam jāietver parakstīts un datēts šā Subsīdijas līguma izdevumu pārbaudes darba uzdevuma eksemplārs, tostarp 1. pielikums (informācija par Subsīdijas līgumu) un 2A. pielikums (Specifisko pārbaudes procedūru saraksts).]

<Izdrukāt uz AUDITORA/Kontroliera veidlapas>

**Atskaite par Subsīdijas līguma projektu finanšu atskaites sagatavošanas pārbaudi
- LATVIJAS, LIETUVAS UN BALTKRIEVIJAS PĀRROBEŽU SADARBĪBAS PROGRAMMA 2007.–
2013. GADAM EIROPAS KAIMIŅATTIECĪBU UN PARTNERĪBAS INSTRUMENTA IETVAROS -**

<Subsīdijas līguma nosaukums un numurs>

Konsolidētā faktisko konstatējumu atskaite

<Kontaktpersonas (-u) vārds (-i)>, <Amats (-i)>

<Subsīdijas saņēmēja nosaukums>

<Adrese>

<diena, mēnesis, gads>

God./cien. <Kontaktpersonas (-u) vārds (-i)>

Saskaņā ar <gggg. gada dd. mēnesis> Darba uzdevumu, par kuru mēs ar Jums esam vienojušies, mēs iesniedzam Jums konsolidēto faktisko konstatējumu atskaiti (turpmāk tekstā — „Atskaite”) par tam pievienotā finanšu atskaites sagatavošanu par laika periodu

<diena, mēnesis, gads – diena, mēnesis, gads> (šīs Atskaites 1. pielikums). Jūs lūdzāt veikt konkrētas procedūras saistībā ar Jūsu finanšu atskaiti un Eiropas Kopienas finansēto Subsīdijas līgumu <līguma nosaukums un numurs> (turpmāk tekstā — „Subsīdijas līgums”), ko finansē Latvijas, Lietuvas un Baltkrievijas pārrobežu sadarbības programma 2007.–

2013. gadam Eiropas kaimiņattiecību un partnerības instrumenta ietvaros (turpmāk tekstā — „Programma”).

Mērķis

Mūsu uzdevums bija veikt noteiktas saskaņotas procedūras attiecībā uz finanšu atskaites sagatavošanu un iesniegt Jums konsolidēto faktisko konstatējumu atskaiti par veiktajām procedūrām.

Veiktās procedūras

Kā pieprasīts, mēs veicām šīs Atskaites 2. pielikumā noteiktās procedūras.

Šīs procedūras ir Jūsu vienpersoniski noteiktas, un tās tika veiktas vienīgi nolūkā sniegt Kopīgajai vadības iestādei atbalstu, novērtējot, vai Jūsu šeit pievienotajā finanšu atskaitē norādītie izdevumi ir uzskatāmi par attiecināmiem atbilstoši Subsīdijas līguma un Partnerības līguma noteikumiem un nosacījumiem.

Tā kā veikto procedūru ietvaros veiktā revīzija un pārbaudes nebija saskaņā ar Starptautiskajiem revīzijas standartiem vai Starptautiskajiem pārbaudes uzdevumu standartiem, mēs par šeit pievienoto finanšu atskaiti neizsakām nekādu apstiprinājumu.

Ja mēs būtu veikuši papildu procedūras vai Subsīdijas saņēmēja/Partnera finanšu pārskatu revīziju vai pārbaudi saskaņā ar Starptautiskajiem revīzijas standartiem, uzmanību, iespējams, būtu piesaistījuši citi jautājumi, par kuriem mēs būtu Jums paziņojuši.

Informācijas avoti

Jūsu pārbaudei iesniegto dokumentu saraksts ir sniegts šīs Atskaites 3. pielikumā.

Faktiskie konstatējumi

Kopējais finanšu atskaitē norādīto izdevumu apmērs ir <xxxxxx> €. (Dzēst pēc nepieciešamības)

Veicot 2. pielikumā noteiktās saskaņotās procedūras, mēs neatklājām nekādus izņēmumus.

Vai

Veicot 2. pielikumā noteiktās saskaņotās procedūras, tika konstatēti šādi izņēmumi:

1.

2.

Atskaites lietošana

Šī Atskaite ir paredzēta tikai iepriekš norādītajiem mērķiem.

Šī Atskaite ir sagatavota tikai Jūsu konfidencialai lietošanai pašu vajadzībām un tikai ar mērķi iesniegt to Kopīgajai vadības iestādei saistībā ar Subsīdijas līguma Vispārīgo noteikumu 15. pantā izvirzītajām prasībām. Šī Atskaite nav izmantojama kā pamatojums jebkādos citos nolūkos, un arī tās izplatīšana trešajām personām nav pieļaujama.

Kopīgā vadības iestāde starp mums noslēgtajā nolīgumā (darba uzdevums) nav līgumslēdzēja puse, un tāpēc mēs neuzņemamies un mums nav pienākuma uzņemties nekādu atbildību pret Kopīgo vadības iestādi, kurai ir tiesības paļauties uz šo izdevumu pārbaudes atskaiti pašai uz savu risku un pēc saviem ieskatiem. Kopīgā vadības iestāde var pati novērtēt procedūras un mūsu konstatējumus un izdarīt savus secinājumus no mūsu sniegtajiem faktiskajiem konstatējumiem.

Kopīgajai vadības iestādei ir tiesības atklāt šo Atskaiti tikai tādām trešajām personām, kurām uz to ir likumiskas piekļuves tiesības, it īpaši Eiropas Komisijai, Eiropas Birojam krāpšanas apkarošanai un Eiropas Revīzijas palātai.

Šī Atskaite ir saistīta tikai ar iepriekš minēto finanšu atskaiti un neietver nevienu no Jūsu finanšu pārskatiem.

Mēs esam gatavi apspriest mūsu Atskaiti ar Jums un būsim priecīgi sniegt vairāk informācijas vai palīdzību, kāda būtu nepieciešama.

Ar cieņu

<Auditora vārds>

1. pielikums. Finanšu atskaite

[1. pielikumam jāietver pārbaudītā Subsīdijas saņēmēja finanšu atskaite. Finanšu atskaitē jābūt **datētai** un jānorāda **aptvertais periods**.]

2. pielikums. Izdevumu pārbaudes darba uzdevums

[2. pielikumam jāietver **parakstīts** un **datēts** izdevumu pārbaudes darba uzdevuma eksemplārs, tostarp **1. pielikums** (informācija par Subsīdijas līgumu un partnerības līgumiem) un **2C. pielikums** (Specifisko pārbaudes procedūru saraksts).]

3. pielikums. Finanšu atskaites sagatavošanas pārbaudē minētie dokumenti

[3. pielikumā jāuzskaita dokumenti, kas izmantoti sagatavošanas pārbaudes darbā. Tie ietver vismaz finanšu atskaiti, izdevumu pārbaudes atskaites un tās apstiprinošās Subsīdijas saņēmēja atskaites, sagatavošanas darba dokumentu, kas nodrošina revīzijas veikto darījuma izsekošanu katram finanšu atskaitē norādītajam skaitlim līdz to apstiprinošajām atsevišķa Partnera pārbaudītajām attiecināmo izmaksu tabulām.]

**Pretendenta personu grupā ietilpstošā dalībnieka/personālsabiedrības
dalībnieka/apakšuzņēmēja
aplīdzinājums
par gatavību iesaistīties līguma izpildē**

Ar šo _____ (<personu apvienībā ietilpstošā dalībnieka/
personālsabiedrības dalībnieka /apakšuzņēmēja nosaukums >)apņemas

strādāt pie iepirkuma līguma „____” nosaukums ID numurs” izpildes kā pretendenta <Pretendenta nosaukums> personu apvienības dalībnieks / vai / apakšuzņēmējs <atstāt vajadzīgo>, gadījumā, ja ar šo pretendentu tiks noslēgts iepirkuma līgums.

Šī apņemšanās nav atsaucama, izņemot, ja iestājas ārkārtas apstākļi, kurus nav iespējams paredzēt iepirkuma laikā, par kuriem _____ (<personu apvienībā ietilpstošā dalībnieka/apakšuzņēmēja nosaukums > (<atstāt vajadzīgo>)) apņemas nekavējoties informēt pasūtītāju.

Personu apvienībā ietilpstošā uzņēmuma/apakšuzņēmēja nosaukums (<atstāt vajadzīgo>)	
Pilnvarotās personas vārds, uzvārds, amats	
Paraksts	
Datums	

Pretendenta vai pilnvarotās personas vārds, uzvārds, paraksts

Datums

LĪGUMA PROJEKTS

Latgales plānošanas reģions, reģistrācijas Nr.90002181025, juridiskā adrese Atbrīvošanas aleja 95, Rēzekne, LV-4601, turpmāk tekstā „PASŪTĪTĀJS”, administrācijas vadītājas Ivetas Maļinas-Tabūnes personā, kura rīkojas saskaņā ar Latgales plānošanas reģiona Nolikumu, no vienas puses, un

Biedrība „Latgales reģiona attīstības aģentūra”..... turpmāk tekstā - Latgales reģiona attīstības aģentūra vai Projekta partneris, no otrās puses,

Polockas pilsētas izpilddomdele turpmāk tekstā - Polockas pilsētas izpilddomdele vai Projekta partneris, no trešās puses,

Utenas novadpētniecības muzejs turpmāk tekstā - Utenas novadpētniecības muzejs vai Projekta partneris, no ceturtās puses,

<Izpildītāja nosaukums>, <vienotās reģistrācijas numurs>, <juridiskā adrese>, tās <pilnvarotā pārstāvja vārds, uzvārds> personā, kurš darbojas uz <dokumenta nosaukums> pamata (turpmāk tekstā – IZPILDĪTĀJS), no piektās puses, turpmāk saukti- Puses,

1. Līguma priekšmets

1.1. PASŪTĪTĀJS uzdod un IZPILDĪTĀJS apņemas ar saviem intelektuālajiem, materiālajiem un tehniskajiem līdzekļiem, ievērojot šī Līguma noteikumus un saskaņā ar Tehnisko specifikāciju (Līguma 1.pielikums) un Līgumā norādītajām cenām veikt audita pakalpojumus projektā LLB-2-208 „Museum Gateway”, akronīms MG (turpmāk tekstā saukts – PAKALPOJUMS).

1.2. PAKALPOJUMS jānodrošina sekojošiem projekta LLB-2-208 „Museum Gateway”, akronīms MG, partneriem un sekojošām atskaitēm:

1.2.1.Vadošajam partnerim - Latgales plānošanas reģionam - 1 (viena) starpposmu atskaite un 1 (viena) gala atskaite, 2 (divas) konsolidētās atskaites;

1.2.2. Partnerim 2 - Latgales reģiona attīstības aģentūrai - 1 (viena) starpposmu atskaite un 1 (viena) gala atskaite;

1.2.3. Partnerim 3 - Polockas pilsētas izpilddomdelei - 1 (viena) starpposmu atskaite un 1 (viena) gala atskaite;

1.2.4. Partnerim 4 - Utenas novadpētniecības muzejam - 1 (viena) starpposmu atskaite un 1 (viena) gala atskaite.

1.3. IZPILDĪTĀJS PAKALPOJUMA veikšanā var piesaistīt tikai tās personas, kas ir norādītas iepirkuma piedāvājumā. Pakalpojuma sniegšanā iesaistītās personas var mainīt atbilstoši šī Līguma 5.6.apakšpunktā noteiktajam, tikai rakstveidā saskaņojot ar PASŪTĪTĀJU, un to kvalifikācija un darba pieredze nedrīkst būt zemāka par Piedāvājumā norādīto.

1.4. PAKALPOJUMA ietvaros izdevumu pārbaude ir uzdevums, kura pildot ir veicamas konkrētas, saskaņotas procedūras attiecībā uz subsīdijas līguma finanšu atskaitēm. Izdevumu pārbaudes mērķis ir IZPILDĪTĀJA veicamās specifiskās pārbaudes procedūras, par kuru rezultātiem tas iesniedz PASŪTĪTĀJAM/Partnerim faktisko konstatējumu atskaiti. IZPILDĪTĀJS pārbauda PASŪTĪTĀJA finanšu atskaitēs un Partnera attiecināmo izdevumu tabulā sniegto faktisko informāciju un salīdzina to ar subsīdijas līguma un partnerības līguma noteikumiem un nosacījumiem. Tā kā šis uzdevums nav pārliecības radīšanas uzdevums, IZPILDĪTĀJS nesniedz revīzijas atzinumu un neizsaka apstiprinājumu. Kopīgā vadības iestāde pati novērtē auditora sniegtos faktiskos konstatējumus un uz to pamata izdara pati savus secinājumus. PASŪTĪTĀJS arī

pieprasa veikt konkrētas, saskaņotas procedūras finanšu atskaites sagatavošanas precizitātes un konsekvences pārbaudei.

2. PAKALPOJUMA nodošanas - pieņemšanas kārtība

2.1. IZPILDĪTĀJS aņemas PAKALPOJUMU uzsākt uzreiz pēc Līguma parakstīšanas un pabeigt, tas ir izskatīt pēdējo konsolidēto atskaiti un iesniegt gala ziņojumu līdz 2015.gada 2.februārim. PAKALPOJUMA izpildes termiņš var tikt pagarināts tikai Pusēm par to rakstveidā vienojoties.

2.2. IZPILDĪTĀJAM jāveic 1. starpposmu atskaites pārbaudi visiem Projekta partneriem un vienas konsolidētas atskaites pārbaudi PASŪTĪTĀJAM un jānodod PASŪTĪTĀJAM un Projekta partneriem ar vienu pieņemšanas- nodošanas aktu (turpmāk – Akts Nr.1). PASŪTĪTĀJS un Projekta partneri attiecīgu PAKALPOJUMA daļu pieņem saskaņā ar Līguma 2.5.apakšpunkta kārtību.

2.3. Līdz projekta beigu termiņam, tas ir līdz 2014.gada 2.decembrim, IZPILDĪTĀJAM jāizpilda visi PAKALPOJUMĀ paredzētie uzdevumi, izņemot pēdējās konsolidētās atskaites izvērtēšanu un gala ziņojuma sniegšanu, un jānodod PASŪTĪTĀJAM un Projekta partneriem ar vienu pieņemšanas- nodošanas aktu (turpmāk – Akts Nr.2). PASŪTĪTĀJS un Projekta partneri attiecīgu PAKALPOJUMA daļu pieņem saskaņā ar Līguma 2.5.apakšpunkta kārtību.

2.4. Pēc atlikušās PAKALPOJUMA daļas pabeigšanas un nodošanas tiek parakstīts gala pieņemšanas – nodošanas akts (turpmāk – Akts Nr.3). PASŪTĪTĀJS un Projekta partneri atlikušo PAKALPOJUMA daļu pieņem saskaņā ar Līguma 2.5.apakšpunkta kārtību.

2.5. PASŪTĪTĀJS un Projekta partneri 10 (desmit) darba dienu laikā no pieņemšanas- nodošanas akta saņemšanas:

2.5.1. pieņem no IZPILDĪTĀJA attiecīgu PAKALPOJUMA daļu, parakstot pieņemšanas - nodošanas aktu un iesniedz vienu tā eksemplāru IZPILDĪTĀJAM;

2.5.2. vai, gadījumā, ja PAKALPOJUMS ir izpildīts nepilnīgi, rakstiski izklāsta visus savus iebildumus, paraksta un iesniedz IZPILDĪTĀJAM. PAKALPOJUMS tiek uzskatīts par izpildītu nepilnīgi, ja tas neatbilst Līguma 1.pielikumā paredzētajām procedūrām. Šādā gadījumā:

2.5.2.1. PASŪTĪTĀJS, Projekta partneri un IZPILDĪTĀJS sastāda un paraksta aktu, kurā vienojas par pasākumiem, kas veicami attiecībā uz PAKALPOJUMA daļas trūkumu novēršanu un to izpildes termiņiem. IZPILDĪTĀJAM ir pienākums aktā noteiktajos termiņos nodrošināt nepieciešamo pasākumu veikšanu attiecībā uz nepilnīgi izpildītu PAKALPOJUMA daļu vai arī iesniegt pamatojumu, kādēļ konkrētas prasības objektīvu iemeslu dēļ nevar tikt izpildītas;

2.5.2.2. pēc nepieciešamo pasākumu veikšanas attiecībā uz nepilnīgi izpildītas PAKALPOJUMA daļas trūkumu novēršanu IZPILDĪTĀJS atkārtoti iesniedz PAKALPOJUMU PASŪTĪTĀJAM un Projekta partneriem, kuri veic tā saskaņošanu atbilstoši šī Līguma 2.5. punktā noteiktajai kārtībai.

2.6. IZPILDĪTĀJAM ir pienākums patstāvīgi segt visas izmaksas, kas tam radušās saistībā ar PAKALPOJUMA trūkumu novēršanu, par kuriem atbilstoši šī Līguma 2.5.2.apakšpunktā noteiktajai kārtībai ir izvirzītas pretenzijas.

3. Līgumcena un norēķinu kārtība

3.1. Līgumcena sastāda EUR (..... eiro, eirocenti), neskaitot PVN. PVN saskaņā ar normatīvajos aktos paredzēto likmi ir EUR (..... astoņi eiro, eirocenti). Līguma summa pavisam kopā sastāda EUR (..... eiro, eirocenti).

3.2. Norēķinus par Pakalpojumu PASŪTĪTĀJS veic sekojošā kārtībā:

3.2.1. PASŪTĪTĀJS, Latgales reģiona attīstības aģentūra, Polockas pilsētas izpildkomiteja un Utenas novadpētniecības muzejs samaksā IZPILDĪTĀJAM 25% (divdesmit piecus procentus) no Līguma summas, t.i. EUR..... (.... eiro, ...eirocenti) bez PVN, un PVN saskaņā ar spēkā esošo nodokļa likmi, proporcionāli budžeta līdzekļu apjomam, proti,

PASŪTĪTĀJS samaksā EUR (..... eiro, eirocenti) bez PVN, un PVN saskaņā ar spēkā esošo nodokļa likmi, Latgales reģiona attīstības aģentūra samaksā EUR (..... eiro, eirocenti) bez PVN, un PVN saskaņā ar spēkā esošo nodokļa likmi, Polockas pilsētas izpilddomnieja samaksā EUR (..... eiro, eirocenti) bez PVN, un PVN saskaņā ar spēkā esošo nodokļa likmi, Utenas novadpētniecības muzejs samaksā EUR (..... eiro, eirocenti) bez PVN, un PVN saskaņā ar spēkā esošo nodokļa likmi, 15 (piecpadsmit) darba dienu laikā pēc Akta Nr.1 abpusējas parakstīšanas un attiecīgo IZPILDĪTĀJA rēķinu saņemšanas.

3.2.2. Atlikušo Līguma summas daļu, t.i., (..... eiro, eirocenti), t.sk., PVN saskaņā ar spēkā esošo nodokļa likmi, PASŪTĪTĀJS, Latgales reģiona attīstības aģentūra, Polockas pilsētas izpilddomnieja un Utenas novadpētniecības muzejs samaksā IZPILDĪTĀJAM par kvalitatīvi izpildīto PAKALPOJUMU 30 (trīsdesmit) dienu laikā pēc Akta Nr.2 abpusējas parakstīšanas un IZPILDĪTĀJA attiecīgo rēķinu saņemšanas dienas sekojošā kārtībā: PASŪTĪTĀJS samaksā EUR (..... eiro, eirocenti) bez PVN, un PVN saskaņā ar spēkā esošo nodokļa likmi, Latgales reģiona attīstības aģentūra samaksā EUR (..... eiro, eirocenti) bez PVN, un PVN saskaņā ar spēkā esošo nodokļa likmi, Polockas pilsētas izpilddomnieja samaksā EUR (..... eiro, eirocenti) bez PVN, un PVN saskaņā ar spēkā esošo nodokļa likmi, Utenas novadpētniecības muzejs samaksā EUR (..... eiro, eirocenti) bez PVN, un PVN saskaņā ar spēkā esošo nodokļa likmi.

3.2. Šī Līguma 3.1.apakšpunktā norādītā līgumcena ir maksimālā summa, kāda var tikt samaksāta IZPILDĪTĀJAM saskaņā ar šo Līgumu.

3.3. Visi ar PAKALPOJUMA veikšanu saistītie izdevumi, kas IZPILDĪTĀJAM rodas, nodarbinot PAKALPOJUMA izpildē iesaistīto personālu un ekspertus, ir iekļauti šī Līguma 3.1.apakšpunktā norādītajās cenās.

4. Pušu tiesības un pienākumi

4.1. PASŪTĪTĀJA un Projekta partneru pienākumi:

- 4.1.1. ievērot šī Līguma noteikumus, iespēju robežās nodrošināt IZPILDĪTĀJU ar visu informāciju, kas nepieciešama šī Līguma izpildei, kā arī nodrošināt atbildīgo darbinieku līdzdalību šī Līguma izpildē, lai nodrošinātu pienākumu izpildi no PASŪTĪTĀJA un Projekta partneru puses. Nodrošināt pilnīgu un brīvu piekļuvi PASŪTĪTĀJA un Projekta partneru personālam, grāmatvedības un uzskaites sistēmai un to pamatojošajiem reģistriem un uzskaitēi
- 4.1.2. saskaņā ar šajā Līgumā noteikto kārtību izskatīt IZPILDĪTĀJA sagatavoto PAKALPOJUMU atbilstību šī Līgumā noteiktajām prasībām un neatbilstības gadījumā sniegt pretenzijas šajā Līgumā noteiktajā kārtībā;
- 4.1.3. saskaņā ar šajā Līgumā noteikto kārtību pieņemt IZPILDĪTĀJA atbilstoši šī Līguma prasībām izpildīto PAKALPOJUMU un veikt par to samaksu;
- 4.1.4. Sagatavot Projekta finanšu atskaites atbilstoši subsīdijas līguma noteikumiem un nosacījumiem. PASŪTĪTĀJS un Projekta partneri ir atbildīgi par pietiekošas un atbilstošas finanšu un citas informācijas nodrošināšanu finanšu atskaites sagatavošanai.
- 4.1.5. PASŪTĪTĀJA pienākums ir iesniegt IZPILDĪTĀJAM konsolidēto izdevumu pārbaudes atskaiti, kas sagatavota, pamatojoties uz visa projekta finanšu atskaites un atsevišķo partneru izdevumu pārbaudes atskaitēm.

4.2. IZPILDĪTĀJA pienākumi:

- 4.2.1. ievērot šī Līguma noteikumus;

- 4.2.2. nodrošināt PASŪTĪTĀJAM konsultācijas par projekta ieviešanas izdevumu uzskaiti un izdevumu attiecināšanu 4 (četrus) stundu laikā pēc PASŪTĪTĀJA pieprasījuma saņemšanas;
- 4.2.3. uzņemties atbildību par normatīvo aktu ievērošanu tā darbībā;
- 4.2.4. sniegt PAKALPOJUMU atbilstoši projekta ieviešanas situācijai, pēc PASŪTĪTĀJA pieprasījuma;
- 4.2.5. ar projekta ieviešanas komandu vismaz 1 (vienu) reizi ceturksnī piedalīties sanāksmēs ar mērķi nodrošināt tiešas konsultācijas;
- 4.2.6. sniegt PAKALPOJUMU saskaņā ar saistīto pakalpojumu starptautisko standartu Nr. 4400 „Vienošanās veikt iepriekš saskaņotas procedūras attiecībā uz finanšu informāciju”, kuru izsludinājusi SGF un SGF izdoto „Profesionālo grāmatvežu ētikas kodeksu”. Sniedzot PAKALPOJUMU, IZPILDĪTĀJAM jābūt neatkarīgam no PASŪTĪTĀJA un Projekta partneriem un jāatbilst Profesionālo grāmatvežu ētikas kodeksā noteiktajām neatkarības prasībām;
- 4.2.7. plānot darbus tā, lai varētu veikt efektīvu izdevumu pārbaudi. IZPILDĪTĀJS izpilda Līguma 1.pielikumā uzskaitītās procedūras (Specifisko pārbaudes procedūru saraksts) un ievēro norādītās vadlīnijas (Specifisko pārbaudes procedūru izpildes vadlīnijas). 1.pielikumā noteikto procedūru izpildei nepieciešamie pierādījumi ir visa finanšu un nefinanšu informācija, kas ļauj pārbaudīt PASŪTĪTĀJA finanšu atskaitē vai partnera izdevumu tabulā norādītās izmaksas. IZPILDĪTĀJS ar šīm procedūrām iegūtos pierādījumus izmanto par pamatu faktisko konstatējumu atskaites sagatavošanai. IZPILDĪTĀJS dokumentē jautājumus, kas ir būtiski, lai nodrošinātu pierādījumus faktisko konstatējumu atskaitē un pierādījumus, ka darbs veikts atbilstoši SSPS Nr. 4400 un šim Līgumam.
- 4.2.8. sagatavot atskaites par izdevumu pārbaudi tādā veidā, lai tajos būtu pietiekoši detalizēti aprakstīti uzdevuma mērķis, saskaņotās procedūras un faktiskie konstatējumi, un lai ļautu PASŪTĪTĀJAM un Kopīgajai vadības iestādei izprast IZPILDĪTĀJA veikto procedūru būtību un apmēru un IZPILDĪTĀJA atskaitē sniegtos faktiskos konstatējumus.

4.3. Puses apņemas nekavējoties rakstveidā informēt viena otru par jebkādam grūtībām šī Līguma izpildes procesā, kas varētu aizkavēt savlaicīgu PAKALPOJUMA veikšanu un Līguma izpildi.

4.4. Puses apliecinā, ka tām ir visas nepieciešamās pilnvaras un tiesības, lai slēgtu šo Līgumu, kā arī tām nav zināmi nekādi tiesiski vai faktiski šķēršļi vai iemesli, kas jebkāda veidā ietekmētu vai aizlieltu uzņemties šajā Līgumā minēto pienākumu izpildi.

4.5. IZPILDĪTĀJS apliecinā, ka ir iepazinies ar šī Līguma noteikumiem un atzinis tos par saistošiem un izpildāmiem. IZPILDĪTĀJS apliecinā, ka viņa rīcībā atrodas pietiekami daudz darbinieku un nepieciešamo materiālo resursu, kā arī citu līdzekļu, lai savlaicīgi un kvalitatīvi veiktu visus šajā Līgumā noteiktos pienākumus.

4.6. Ja vienas Puses saistību izpildes nokavējums (tikai tāds nokavējums, kas ietekmē otras Puses spējas izpildīt savas saistības) liedz otrai Pusei veikt savlaicīgu saistību izpildi, termiņš otras Puses saistību izpildei tiek pagarināts par pirmās Puses nokavēto laikposmu. Pusei, kura prasa, lai minēto apstākļu dēļ tiktu pagarināts saistību izpildes termiņš, ir pienākums iesniegt pierādījumus, kuri apliecinā otras Puses saistību izpildes nokavējuma faktu.

5. Pušu sadarbība un pilnvarotās personas

5.1. Šī Līguma izpildei katra Puse nozīmē vienu vai vairākus pārstāvjus, kuru pienākums ir vadīt un sekot šī Līguma izpildei, tai skaitā pārbaudīt PAKALPOJUMU, informēt par šī Līguma izpildi gan savu, gan otru Pusi.

5.2. PASŪTĪTĀJA nozīmētais pārstāvis:, Latgales reģiona attīstības aģentūras nozīmētais pārstāvis:....., Polockas pilsētas izpildkomitejas nozīmētais pārstāvis:....., Utenas novadpētniecības muzeja nozīmētais pārstāvis:.....

5.3. IZPILDĪTĀJA nozīmētais pārstāvis:

5.4. Pārstāvju nomainas gadījumā otra Puse par to tiek rakstveidā informēta 3 (trīs) darba dienu laikā.

5.5. Jebkurš oficiāls paziņojums, lūgums, pieprasījums vai cita informācija (izņemot tehniskas dabas informāciju) šī Līguma sakarā tiek iesniegta rakstveidā un tiek uzskatīta par iesniegtu vai nosūtītu tai pašā dienā, ja tā nosūtīta pa faksu vai oficiālo e-pasta adresi, vai nodota personīgi otrai Pusei, ko tas apstiprina ar parakstu. Ja paziņojums nosūtīts kā reģistrēts pasta sūtījums, tad uzskatāms, ka šāds sūtījums ir saņemts 7. (septītajā) dienā pēc tā nodošanas pastā. Visi paziņojumi Pusēm tiek nosūtīti uz šajā Līgumā norādītajām adresēm.

5.6. IZPILDĪTĀJS PAKALPOJUMA izpildei apņemas nodrošināt profesionālu kvalificētu personālu un ekspertus, kas norādīts tā Piedāvājumā. Ja tādu iemeslu dēļ, kas atrodas ārpus IZPILDĪTĀJA ietekmes (piemēram, darbinieka slimība), rodas nepieciešamība atsaukt vai aizstāt Piedāvājumā norādīto personālu, IZPILDĪTĀJS nekavējoties nodrošina citu personu ar pielīdzināmu vai augstāku kvalifikāciju, iepriekš to rakstveidā saskaņojot ar PASŪTĪTĀJU.

5.7. PASŪTĪTĀJAM ir tiesības, norādot iemeslus, noraidīt IZPILDĪTĀJA piedāvāto personu un pieprasīt IZPILDĪTĀJAM nodrošināt citu, kurai ir PASŪTĪTĀJAM pieņemama kvalifikācija un pieredze. Šādā gadījumā IZPILDĪTĀJS nodrošina noraidītā darbinieka aizstāšanu 5 (piecu) darba dienu laikā pēc PASŪTĪTĀJA pieprasījuma par citas personas nodrošināšanu saņemšanas dienas.

6. Līguma izpilde

6.1. IZPILDĪTĀJS ir izpildījis šī Līguma saistības pēc šajā Līgumā un tā pielikumos norādītā PAKALPOJUMA izpildes atbilstoši šī Līguma 2.1.punktā noteiktajiem nodošanas termiņiem un pieņemšanas, ko apliecina Pušu parakstīti pieņemšanas – nodošanas akti.

6.2. PASŪTĪTĀJS, Latgales reģiona attīstības aģentūra, Polockas pilsētas izpildkomiteja un Utenas novadpētniecības muzejs ir izpildījuši šī Līguma saistības pēc šī Līguma 3.punktā noteikto maksājumu veikšanas.

7. Pušu atbildība

7.1. IZPILDĪTĀJS veic PAKALPOJUMU šajā Līgumā noteiktajā apjomā un termiņā un atbilstoši PASŪTĪTĀJA norādījumiem.

7.2. IZPILDĪTĀJS garantē, ka PAKALPOJUMU veiks rūpīgi, profesionāli un prasmīgi. IZPILDĪTĀJS apņemas novērst jebkuru neatbilstību ar noteikumu, ka PASŪTĪTĀJS rakstveidā informē IZPILDĪTĀJU šajā Līgumā noteiktajā kārtībā.

7.3. Līguma 2.1. vai 2.2. punktā paredzētā termiņa neievērošanas gadījumā, IZPILDĪTĀJS apņemas maksāt līgumsodu 0,2% (nulle komats divi procenti) apmērā no Līguma 3.1.punktā norādītas Līguma summas par katru nokavēto dienu.

7.4. Līgumsoda samaksa šī Līguma 7.3.punktā norādītajā gadījumā neatbrīvo IZPILDĪTĀJU no tā saistību pilnīgas izpildes.

7.5. Pieņemšanas - nodošanas akta parakstīšana neatbrīvo IZPILDĪTĀJU no atbildības par veikto PAKALPOJUMU kvalitāti.

7.6. Ja PASŪTĪTĀJS izbeidz šo Līgumu sakarā ar šī Līguma 11.3.1. vai 11.3.3.punktā minētajiem apstākļiem, kā arī ja IZPILDĪTĀJS atkāpjas no šī Līguma bez tiesiska pamata, IZPILDĪTĀJS maksā līgumsodu 10% (desmit procenti) apmērā no līgumcenas.

7.7. Katrs Projekta partneris ir individuāli atbildīgs par savu izdevumu pārbaudi, ko veic ārējs IZPILDĪTĀJS. PASŪTĪTĀJS ir atbildīgs par visu partneru izdevumu pārbaudes atskaišu apkopošanu, visa Projekta finanšu atskaišu sagatavošanu un iesniegšanu IZPILDĪTĀJAM pārbaudes veikšanai.

7.8. PASŪTĪTĀJS, Latgales reģiona attīstības aģentūra, Polockas pilsētas izpildkomiteja un Utenas novadpētniecības muzejs ir atbildīgi par maksājumu veikšanu to budžetā paredzētajā apmērā, kas ir atrunāts Līguma 3.1.apakšpunktā. Viens Projekta partneris vai PASŪTĪTĀJS nav atbildīgs par citu partneru saistību izpildi.

8. Konfidencialitātes nosacījumi

8.1. Puses apņemas neizpaust finansiālu un citu informāciju, kas kļuvusi zināma Līguma rezultātā un var kaitēt Pušu interesēm. Šādas informācijas izpaušana trešajām personām vai publicēšana ir atļauta tikai Pusēm savstarpēji rakstiski vienojoties.

9. Nepārvaramas varas apstākļi

9.1. Puse tiek atbrīvota no atbildības par pilnīgu vai daļēju Līgumā paredzēto saistību neizpildi, ja šāda neizpilde ir notikusi nepārvaramas varas iestāšanās rezultātā pēc Līguma parakstīšanas dienas kā posts vai nelaime, kuru nebija iespējams ne paredzēt, ne novērst. Šāda nepārvaramā vara ietver sevī notikumus, kuri iziet ārpus Pušu kontroles un atbildības (dabas katastrofas, ūdens plūdi, ugunsgrēks, zemestrīce un citas stihiskas nelaimes, kā arī karš un karadarbība, streiki, Latvijas valsts varas un pārvaldes institūciju, kā arī pašvaldību institūciju pieņemtie normatīvie akti un norādījumi un citi apstākļi, kas neiekļaujas Pušu iespējamās kontroles robežās).

9.2. Pusei, kas nokļuvusi nepārvaramas varas apstākļos, bez kavēšanās jāinformē par to otra Puse rakstiski 3 (trīs) darba dienu laikā pēc nepārvaramas varas iestāšanās un, ja tas ir iespējams, ziņojumam jāpievieno izziņa, kuru izsniegušas kompetentas iestādes un kura satur minēto apstākļu apstiprinājumu un raksturojumu.

9.3. Ja minēto apstākļu dēļ Līgums nedarbojas ilgāk par 3 (trīs) mēnešiem, katrai Pusei ir tiesības atteikties no Līguma izpildes, par to rakstveidā brīdinot otru Pusi vismaz 15 (piecpadsmit) dienas iepriekš. Šajā gadījumā neviena Līguma Puse nevar prasīt atlīdzināt zaudējumus, kas radušies Līguma laušanas rezultātā.

10. Strīdu izskatīšanas kārtība

10.1. Puses domstarpības, kas saistītas ar šajā Līgumā paredzēto saistību izpildi, risina vienošanās ceļā. Vienošanos noformē rakstveidā.

10.2. Ja Puses nevar vienoties, strīdu nodod izskatīšanai Latvijas Republikas tiesā normatīvajos aktos noteiktajā kārtībā, piemērojot Latvijas Republikā spēkā esošos normatīvos aktus.

10.3. Strīdi vai domstarpības Pušu starpā neatbrīvo tos no saistību, kas noteiktas šajā Līgumā, izpildes.

11. Noslēguma noteikumi

11.1. Līgums stājas spēkā dienā, kad to parakstījušas abas Puses, un darbojas līdz saistību pilnīgai izpildei.

11.2. Par Līguma grozījumiem un papildinājumiem Puses vienojas rakstveidā. Grozījumi un papildinājumi stājas spēkā pēc to abpusējas parakstīšanas un tie kļūst par šī Līguma neatņemamu sastāvdaļu.

11.3. PASŪTĪTĀJAM ir tiesības ar vienpusēju rakstisku paziņojumu izbeigt šo Līgumu, ja:

11.3.1. IZPILDĪTĀJS nepilda šī Līguma noteikumus un neveic PAKALPOJUMU atbilstoši šī Līguma noteikumiem un PASŪTĪTĀJA norādījumiem (norādījumiem jābūt izteiktiem rakstveida formā);

11.3.2. ir stājies spēkā tiesas spriedums par IZPILDĪTĀJA atzīšanu par maksātnespējīgu;

11.3.3. Ja IZPILDĪTĀJS nenodrošina piedāvātā personāla un ekspertu piedalīšanos PAKALPOJUMU izpildē un nevar nodrošināt atbilstošas kvalifikācijas speciālistu iesaistīšanu šī Līguma izpildē 5 (piecu) darba dienu laikā.

11.4. Līgums atspoguļo Pušu vienošanos attiecībā uz Līguma priekšmetu un atceļ visas iepriekšējās sarunas, saraksti un vienošanās, kas pastāvējusi starp Pusēm līdz Līguma parakstīšanai attiecībā uz Līguma priekšmetu.

11.5. Kādam no Līguma noteikumiem zaudējot spēku normatīvo aktu grozījumu gadījumā, Līgums nezaudē spēku tā pārējos punktos, un šajā gadījumā Pušu pienākums ir piemērot Līgumu atbilstoši spēkā esošajiem normatīvajiem aktiem.

11.6. Ja kādai no Pusēm tiek būtiski mainīts juridiskais statuss, Pušu amatpersonu paraksta tiesības, īpašnieki vai vadītāji, vai kādi Līgumā minētie Pušu rekvizīti, tālrunis, faksa numuri, e-pasta adreses, adreses u.c., tad tā nekavējoties rakstiski paziņo par to otrai Pusei. Ja Puse neizpilda šī apakšpunkta noteikumus, uzskatāms, ka otra Puse ir pilnībā izpildījusi savas saistības, lietojot Līgumā esošo informāciju par otru Pusi.

11.7. Pušu reorganizācija vai to vadītāju maiņa nevar būt par pamatu Līguma pārtraukšanai vai izbeigšanai. Gadījumā, ja kāda no Pusēm tiek reorganizēta, Līgums paliek spēkā un tā noteikumi ir saistoši Pušu tiesību pārņēmējam. Izpildītājs brīdina Pasūtītāju par šādu apstākļu iestāšanos 1 (vienu) mēnesi iepriekš.

11.8. Neviena no Pusēm nedrīkst nodot savas tiesības, kas saistītas ar Līgumu un izriet no tā, trešajām personām bez otras Puses rakstiskas piekrišanas.

11.9. Līgums sastādīts latviešu valodā uz 24 (divdesmit četrām) lapām, tai skaitā tā 1.pielikums uz 19 (deviņpadsmit) lapām, un parakstīts 2 (divos) eksemplāros ar vienādu juridisko spēku, katrai Pusei pa vienam eksemplāram.

12. Pušu rekvizīti

PASŪTĪTĀJS:

Latgales plānošanas reģions

Reģ. Nr. 90002181025

Atbrīvošanas aleja 95,

Rēzekne, LV-4601

Banka: Valsts Kase

Kods: TREL2X

Konts: LV

Administrācijas vadītāja

/I.Maļina- Tabūne/

z.v.

IZPILDĪTĀJS:

Vienot.Reģ.Nr. _____

Banka: _____

Kods: _____

Konts: _____

/_____/

z.v.

Līguma Nr. _____

1.pielikums

Tehniskā specifikācija

Latgales plānošanas reģions, reģistrācijas Nr.90002181025, juridiskā adrese Atbrīvošanas aleja 95, Rēzekne, LV-4601, turpmāk tekstā „PASŪTĪTĀJS”, administrācijas vadītājas Ivetas Maļinas-Tabūnes personā, kura rīkojas saskaņā ar Latgales plānošanas reģiona Nolikumu, no vienas puses, un

<Izpildītāja nosaukums>, <vienotās reģistrācijas numurs>, <juridiskā adrese>, tās <pilnvarotā pārstāvja vārds, uzvārds> personā, kurš darbojas uz <dokumenta nosaukums> pamata (turpmāk tekstā – Izpildītājs), no otras puses,

vienojas par šādu PAKALPOJUMA tehnisko specifikāciju:

Tiks papildināts atbilstoši iepirkuma procedūras rezultātā izvēlēta pretendenta Piedāvājumam.