

Mārupes novada Dome

Reģ. Nr.: 90000012827

Iepirkuma komisijas

2015. gada 10. aprīļa sēdē sagatavotās

atbildes uz jautājumiem par iepirkuma

„Iekšējā audita veikšana AS „Mārupes komunālie pakalpojumi””,

identifikācijas Nr. MND 2015/29 (turpmāk – Iepirkums),

noteikumiem

Nr.	Jautājums	Atbilde
1.	<p>Iepirkuma noteikumu tehniskās specifikācijas 3.6. punktā ir noteikts “3.6.Auditoriem jāveic pārbaudes procedūras akciju sabiedrībā „Mārupes komunālie pakalpojumi” šādās audita sistēmās: stratēģiskā un darba plānošana, riska vadība un kvalitātes vadība, personāla vadība, finanšu vadība un finanšu pārskati, iekšējā un ārējā komunikācija, darbības nodrošināšana, dokumentu plūsma, iepirkumi, juridiskais atbalsts, ES finansēto projektu vadība ievērojot normatīvajos aktos noteiktās prasības par datu aizsardzību. Audits ietver:</p> <p>3.6.1.veiktu novērtējumu par saimnieciskās darbības atbilstību tai deleģētajiem uzdevumiem un normatīvo aktu prasībām, kā arī novērtētu riska vadības, kontroles un vadības procesu rezultativitāti, vispusīgu kapitālsabiedrības ekonomiskā stāvokļa analīzi;</p> <p>3.6.2.veiktu novērtējumu par kapitālsabiedrības darbības efektivitāti - pieejamo finanšu līdzekļu ietvaros nodrošinot finanšu lietderīgu izmantošanu saglabājot un attīstot pakalpojuma kvalitāti un kvantitāti, tai skaitā papildus pakalpojumu veikšanu ārpus deleģētajiem uzdevumiem;</p> <p>3.6.3.veiktu novērtējumu par kapitālsabiedrības noteikto pakalpojumu cenu / tarifu ekonomisko pamatojumu, tā noteikšanas kārtības atbilstību normatīvo aktu prasībām un situāciju pašvaldībā.</p> <p>Savukārt, 3.2.2. punktā teikts “3.2.2.Pārbaudes veikšana, intervijas un</p>	<p>Mārupes novada Dome, organizējot kapitālsabiedrības AS „Mārupes komunālie pakalpojumi” iekšējo auditu, vēlas aptvert visas tehniskā specifikācijā norādītā jomas, tomēr atsevišķu jomu prioritizēšanu detalizētākam auditam ir paredzēta. Gan jomu prioritizēšana, gan detalizācija ir plānota tehniskās specifikācijas 3.2.1. apakšpunktā minētā audita plāna saskaņošanas ietvaros.</p>

<p>rezultātu novērtējums. Termins 15.10.2015.</p> <p>un 3.2.3 .punktā teikts “Iekšējā audita ziņojuma un ieteikumu grafika sagatavošana, saskaņošana, prezentēšana un apstiprināšana pašvaldības Audita komisijā. Termins 30.10.2015.”</p> <p>Vēlamies precizēt, vai ir plānots minētajam sistēmām novērtēt prioritāti un veikt auditus prioritārās jomās, jo detalizēta kvalitatīva iekšējā audita veikšana visās minētajās sistēmās šajā termiņā ir apgrūtināša un prasītu vairāk resursu nekā dotajā cenu diapazonā ir plānoti.</p> <p>Papildus, ja sistēmu iekšējais audits tomēr ir paredzēts pilnā apjomā, vēlējamies precizēt vai paredzēts veikt tikai augsta līmeņa novērtējumu, kas sniedz daļēju pārliecību vadībai, identificējot un norādot galvenās problēmas</p>	
---	--