

Revīzijas liecības

Nemot vērā Komisijas Deleģētās Regulas (ES) Nr. 480/2014 25.panta otrajā punktā noteikto, nodrošināma šāda revīzijas liecību pieejamība:

Nr. p. k.	Dokumentu joma saskaņā ar Komisijas Deleģētās Regulas (ES) Nr.480/2014 25.panta pirmo punktu	Dokumentu pieejamības vieta un iespējamie dokumentu veidi	Iespējamais formāts ¹
1	2	3	4
1.	Revīzijas liecības, kas nodrošina atlases kritēriju piemērošanu , kurus uzraudzības komiteja noteikusi pārbaudāmajai darbības programmai;	<ul style="list-style-type: none"> • Uzraudzības komitejas sekretariāts (<i>UK/AK reglamenti, sēžu protokoli, lēmumi, sarakste, u.c.</i>); • Sadarbības iestāde un reģionu pilsētu pašvaldības (<i>vērtēšanas komisiju nolikumi, projektu iesniegumi, to izvērtējumi, vērtēšanas sēžu protokoli, ekspertu atzinumi, sarakste, u.c.</i>) 	Dokumenti papīra formātā, elektroniski
2.	Attiecībā uz dotācijām un atmaksājamu palīdzību saskaņā ar Regulas (ES) Nr. 1303/2013 67. panta 1. punkta a) apakšpunktu revīzijas liecības, kas ļauj kopsummas, kas apstiprinātas Komisijai, salīdzināt ar sīkiem grāmatvedības ierakstiem un apliecinājumiem dokumentiem , ko glabā sertifikācijas iestāde, vadošā iestāde, starpniekstrukturā un atbalsta saņēmēji attiecībā uz darbībām, ko līdzfinansē saskaņā ar darbības programmu;	<ul style="list-style-type: none"> • Sertifikācijas iestāde (<i>pārbaudes lapas, pārskati, atskaites, sarakste, u.c.</i>); • Sadarbības iestāde (<i>MP, pārbaudīto dokumentācija par MP un to izdevumu pamatojošajiem dokumentiem, PPĪV, iepirkumu pirmspārbaudžu pārbaudes lapas, rīkojumi, sarakste, u.c.</i>); • Iepirkumu uzraudzības birojs (<i>iepirkumu pirmspārbaudžu pārbaudes lapas, sarakste, atzinumi</i>); • Vadošā iestāde (<i>pārbaudes lapas par veiktajām pārbaudēm pie finansējuma saņēmēja, sadarbības partnera un sadarbības iestādes, pārbaudīto akti, sarakste, ziņojumi, pārskati, u.c.</i>); • Finansējuma saņēmējs (t.sk., sadarbības partneris) (<i>ar projektu saistīto dokumentu oriģināli - līgums/ vienošanās par</i> 	Dokumenti papīra formātā un elektroniski, dati KP VIS

¹ Attiecīgie dokumenti var būt pieejami dažādos formātos vienlaikus.

		<i>projektu, MP, MP pamatojošie dokumenti, rēķini, līgumi par piegādēm, pakalpojumiem, būvdarbiem, rīkojumi, iepirkuma dokumentācija, cita grāmatvedības dokumentācija, protokoli, sarakste, u.c.)</i>	
3.	Attiecībā uz dotācijām un atmaksājamu palīdzību saskaņā ar Regulas (ES) Nr. 1303/2013 67. panta 1. punkta b) un c) apakšpunktu un 109. pantu un Regulas (ES) Nr. 1304/2013 14. panta 1. punktu revīzijas liecības, kas ļauj kopsummas , kas apstiprinātas Komisijai, salīdzināt ar detalizētiem datiem par iznākumiem vai rezultātiem un apliecinājumiem dokumentiem , tostarp attiecīgos gadījumos dokumentiem par metodi standarta likmes vienības izmaksu un vienreizējo maksājumu noteikšanai , ko glabā sertifikācijas iestāde, vadošās iestāde, starpniekstruktūras un atbalsta saņēmēji attiecībā uz darbībām, ko līdzfinansē saskaņā ar darbības programmu;	<ul style="list-style-type: none"> • Sertifikācijas iestāde (<i>pārskati, atskaides, sarakste, u.c.</i>); • Sadarbības iestāde (<i>MP un to izdevumu pamatojošā dokumentācija un attiecīgās pārbaudes lapas, PPĪV pārbaudes lapas, sarakste, rīkojumi, metodikas, u.c.</i>); • Vadošā iestāde (<i>pētījumi, metodikas, sarakste, pārskati, ziņojumi, izvērtējumi, iepirkuma dokumentācija, u.c.</i>); • Atbildīgās iestādes (<i>pārskati, izvērtējumi, protokoli, sarakste, ar MK noteikumu par SAM īstenošanu izstrādes saistītā dokumentācija, u.c.</i>); • Finansējuma saņēmējs (t.sk., sadarbības partneris) (<i>līgums/ vienošanās par projekta īstenošanu, projekta atskaides, MP, to izdevumu pamatojošie dokumenti, pārskati, rīkojumi, grāmatvedības dokumentācija, sarakste, u.c.</i>) 	Dokumenti papīra formātā un elektroniski, dati KP VIS
4.	Attiecībā uz izmaksām, kas noteiktas saskaņā ar Regulas (ES) Nr. 1303/2013 67. panta 1. punkta d) apakšpunktu un 68. panta 1. punkta a) apakšpunktu, revīzijas liecības, kas attiecīgos gadījumos parāda un pamato aprēķina metodi un pamatu lēmuma pieņemšanai par vienotajām likmēm, kā arī atbilstīgās tiešās izmaksas vai izmaksas , kas deklarētas saskaņā ar citām izvēlētajām kategorijām, uz kurām attiecas vienotā likme	<ul style="list-style-type: none"> • Vadošā iestāde (<i>vadlīnijas, metodikas, iepirkuma dokumentācija, apliecinājumi, pārbaudes lapas, pārskati, sarakste, u.c.</i>); • Atbildīgā iestāde (<i>pārskati, izvērtējumi, protokoli, sarakste, ar MK noteikumu par SAM īstenošanu izstrādes saistītā dokumentācija, u.c.</i>) • Sadarbības iestāde (<i>iekšējās kārtības, pārbaudes lapas, metodikas, sarakste, u.c.</i>) • Sertifikācijas iestāde (<i>maksājuma pieteikumi, pārskati, pārbaudes lapas, sarakste, u.c.</i>) 	Dokumenti papīra formātā un elektroniski, dati KP VIS

		<ul style="list-style-type: none"> • Finansējuma saņēmējs (t.sk., sadarbības partneris) (<i>līgums/vienošanās par projekta īstenošanu, MP, u.c.</i>) 	
5.	Attiecībā uz izmaksām, kas noteiktas saskaņā ar Regulas (ES) Nr. 1303/2013 68. panta 1. punkta b) un c) apakšpunktu, Regulas (ES) Nr. 1304/2013 14. panta 2. punktu un Regulas (ES) Nr. 1299/2013 20. pantu, revīzijas liecības, kas ļauj pamatot atbilstīgās tiešās izmaksas , kurām piemērojama vienotā likme;	<ul style="list-style-type: none"> • Vadošā iestāde (<i>vadlīnijas, metodikas, iepirkuma dokumentācija, apliecinājumi, pārbaudes lapas, pārskati, sarakste, u.c.</i>); • Atbildīgā iestāde (<i>pārskati, izvērtējumi, protokoli, sarakste, ar MK noteikumu par SAM īstenošanu izstrādes saistītā dokumentācija, u.c.</i>) • Sadarbības iestāde (<i>iekšējās kārtības, pārbaudes lapas, metodikas, sarakste, u.c.</i>) • Sertifikācijas iestāde (<i>maksājumu pieteikumi, pārskati, pārbaudes lapas, sarakste, u.c.</i>) • Finansējuma saņēmējs (t.sk., sadarbības partneris) (<i>līgums/vienošanās par projekta īstenošanu, MP, u.c.</i>) 	Dokumenti papīra formātā un elektroniski, dati KP VIS
6.	Revīzijas liecības, kas ļauj pārbaudīt publiskā ieguldījuma maksājumu atbalsta saņēmējam;	<ul style="list-style-type: none"> • Sadarbības iestāde (<i>MP un to izdevumu pamatojošā dokumentācija un to pārbaudes lapas, procedūras, PPĪV pārbaudes lapas, akti, iepirkuma pirmspārbaudžu protokoli, rīkojumi, lēmumi par neatbilstībām, neatbilstoši veikto izdevumu atgūšanu, sarakste, u.c.</i>) • Finansējuma saņēmējs (t.sk., sadarbības partneris) (<i>līgums/vienošanās par projekta īstenošanu, MP un to izdevumu pamatojošie dokumenti, grāmatvedības un bankas dokumenti, u.c.</i>) • Sertifikācijas iestāde (<i>pārbaudes lapas, grāmatvedības dokumenti,);</i> • Vadošā iestāde (<i>neatbilstību darba grupas protokoli, sarakste, pārskati, apliecinājumi, pārsūdzību lēmumi un ar to saistītā dokumentācija, u.c.</i>) 	Dokumenti papīra formātā un elektroniski, dati KP VIS
7.	Attiecībā uz katru darbību, ciktāl piemērojami,	<ul style="list-style-type: none"> • Sadarbības iestāde (<i>iepirkuma pirmspārbaudžu, MP un to</i> 	Dokumenti papīra

	revīzijas liecības, kas ietver tehniskās specifikācijas un finansēšanas plānu, dokumentus par dotācijas apstiprināšanu, dokumentus, kas saistīti ar publiskā iepirkuma procedūrām, atbalsta saņēmēju ziņojumus un ziņojumus par veiktajām pārbaudēm un revīzijām;	<p><i>izdevumu pamatojošo dokumentu un PPĪV pārbaužu lapas, šo pārbaužu dokumentācija, sarakste, akti, ekspertu atzinumi, u.c.)</i></p> <ul style="list-style-type: none"> • Finansējuma saņēmējs (t.sk., sadarbības partneris) (<i>oriģināli - iepirkuma dokumentācija, iepirkuma komisijas dokumentācija, pretendentu piedāvājumi, iepirkuma līgums, iepirkuma līguma izpildes dokumentācija, ekspertu atzinumi, pārskati par projekta progresu, sarakste, u.c.);</i> • Vadošā iestāde (<i>pārbaužu akti, pārbaudes lapas, pārskati, sarakste, u.c.);</i> • Iepirkumu uzraudzības birojs (<i>atzinumi par iepirkuma pirmspārbaudi, sarakste</i>) • Atbildīgā iestāde un par HP atbildīgā iestāde (<i>atzinumi, sarakste</i>) 	formātā un elektroniski, dati KP VIS
8.	Revīzijas liecības, kas ietver informāciju par pārvaldības pārbaudēm un veiktajām darbības revīzijām;	<ul style="list-style-type: none"> • Vadošā iestāde (<i>pārbaužu lapas, akti/ziņojumi, sarakste, ieteikumu ieviešanas uzraudzības dokumentācija, pārskati, atskaides, protokoli, u.c.);</i> • Sadarbības iestāde (<i>pārbaužu lapas, akti/ziņojumi, sarakste, ieteikumu ieviešanas uzraudzības dokumentācija, pārskati, atskaides, u.c.);</i> • Sertifikācijas iestāde (<i>pārbaudes lapas, pārbaužu dokumentācija, sarakste, u.c.);</i> • Revīzijas iestāde (<i>revīziju dokumentācija, pārbaudes lapas, dokumenti, kas apliecina ieteikumu ieviešanu, ziņojumi, protokoli, apliecinājumi, sarakste, u.c.)</i> 	Dokumenti papīra formātā un elektroniski, dati KP VIS
9.	Neskarot Regulas (ES) Nr. 1304/2013 19. panta 3. punktu un I un II pielikumu, revīzijas liecības, kas ļauj salīdzināt datus, kas saistīti ar darbības	<ul style="list-style-type: none"> • Vadošā iestāde (<i>pārskati, ziņojumi, sarakste, pārbaudes lapas, izvērtējumi, u.c.)</i> • Sadarbības iestāde (<i>projekta maksājuma pieprasījums</i> 	Dokumenti papīra formātā un elektroniski, dati

	<p>iznākuma rādītājiem, ar mērķiem un ziņotajiem datiem un programmas rezultātu;</p>	<p><i>(progresā sadaļa), sarakste, u.c.);</i></p> <ul style="list-style-type: none"> • Finansējuma saņēmējs (t.sk., sadarbības partneris) <i>(projekta maksājuma pieprasījums, ar projektu ieviešanu saistītā dokumentācija, sarakste, u.c.)</i> 	<p>KP VIS</p>
10.	<p>Attiecībā uz finanšu instrumentiem revīzijas liecības, kas ietver apliecinātos dokumentus, kas minēti Komisijas Deleģēšanas Regulas Nr.480/2014 9. panta 1. punkta e) apakšpunktā.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Vadošā iestāde <i>(dokumenti par FI izveidi, dokumenti par ieguldījumiem, pārbaudīto ziņojumi/ akti, protokoli, pārbaudes lapas, slēgšanas dokumenti, uzskaites par finanšu plūsmām, sarakste, u.c.)</i> • Sadarbības iestāde <i>(līgums/ vienošanās, pārskati, pārbaudes lapas, pārbaudīto ziņojumi/akti, sarakste, uzraudzības ziņojumi, protokoli, slēgšanas dokumenti, sarakste, u.c.)</i> • Atbildīgā iestāde <i>(dokumenti par FI izveidi, ar plānošanas dokumentu izstrādi saistītā dokumentācija, ar MK noteikumiem par SAM īstenošanu saistītā dokumentācija, izvērtējumi, ziņojumi, pārskati, sarakste, u.c.);</i> • Finansējuma saņēmējs (finanšu starpnieks) <i>(dokumenti par pārvaldības izmaksām, pieteikuma veidlapas, ko iesnieguši gala saņēmēji, pārbaudes lapas, ekspertu atzinumi, sarakste, atskaites, protokoli, lēmumi, ar valsts atbalstu saistītās deklarācijas, sarakste, grāmatvedības dokumenti, u.c.);</i> • Gala saņēmējs <i>(ar atbalsta pieprasījumu saistītā dokumentācija, līgumi par atbalstu, grāmatvedības dokumenti, atskaites, u.c.)</i> 	<p>Dokumenti papīra formātā un elektroniski, dati KP VIS</p>