

Summary of Recommendations Provided Under Complementary Audits of Operations

No.	Priority (A=high; V=medium; Z=low)	Recommendation	Deadline for implementation of recommendations	Information on implementation of recommendations
1	2	3	4	5
Complementary audit of Operations No PDR-12/19				
1 Operational Programme				
Sadarbības iestāde - Nodarbinātības valsts aģentūra				
1	A	Nodarbinātības valsts aģentūrai kā sadarbības iestādei pieņemt lēmumu par neatbilstoši veiktiem izdevumiem LVL 32,47 apmērā projekta Nr.1DP/1.3.1.3.2/08/IPIA/NVA/001 ietvaros un uzsākt to atgūšanu saskaņā ar normatīvo aktu prasībām. Citi neatbilstoši veiktie izdevumi LVL 32,47	20.12.2012.	Ieteikums ieviests 17.12.2012.
2	A	Nodarbinātības valsts aģentūrai kā sadarbības iestādei pieņemt lēmumu par neatbilstoši veiktiem izdevumiem LVL 7,54 apmērā projekta Nr.1DP/1.4.1.2.4/10/APIA/NVA/026 ietvaros un uzsākt to atgūšanu saskaņā ar normatīvo aktu prasībām. Citi neatbilstoši veiktie izdevumi LVL 7,54	20.12.2012.	Ieteikums ieviests 18.12.2012.
2 Operational Programme				
Sadarbības iestāde - Valsts izglītības attīstības aģentūra				
3	A	Valsts izglītības attīstības aģentūrai kā sadarbības iestādei pieņemt lēmumu par neatbilstoši veiktiem izdevumiem LVL 2,98 apmērā projekta Nr.2DP/2.1.1.1.0/10/APIA/VIAA/137 ietvaros un uzsākt to atgūšanu saskaņā ar normatīvo aktu prasībām. Maksājuma pieprasījumā Nr.2 iekļautie neatbilstoši veiktie izdevumi LVL 2,98.	02.01.2013.	n/a
Sadarbības iestāde - Latvijas Investīciju un attīstības aģentūra				
4	V	Latvijas Investīciju un attīstības aģentūrai kā projekta Nr.2DP/2.3.2.1.0/08/IPIA/LIAA/001 sadarbības iestādei nodrošināt, ka: 1. projekta ietvaros biznesa inkubatora operatori uz ar projekta īstenošanu saistīto izdevumu attaisnojošajiem dokumentiem norādītu projekta vai biznesa inkubācijas pakalpojumu sniegšanas līguma numuru, 2. visi biznesa inkubatora operatori veic de minimis atbalsta uzskaiti atbilstoši normatīvajos aktos noteiktajai kārtībai, 3. tiek dokumentēts MVK izvērtēšanas un uzsākšanas biznesa inkubatorā process.	28.02.2013.	n/a

No.	Priority (A=high; V=medium; Z=low)	Recommendation	Deadline for implementation of recommendations	Information on implementation of recommendations
1	2	3	4	5
3 Operational Programme				
Sadarbības iestāde - Centrālā finanšu un līgumu aģentūra				
5	A	Centrālai finanšu un līgumu aģentūrai kā sadarbības iestādei pieņemt lēmumu par neatbilstoši veiktiem izdevumiem LVL 73 181,77 apmērā projekta Nr.3DP/3.2.2.1.1/09/IPIA/IUMEPLS/014 ietvaros un uzsākt to atgūšanu saskaņā ar normatīvo aktu prasībām, kā arī par izdevumiem, kas turpmāk tiks deklarēti no finansējuma saņēmēja puses SIA „AA projekts” 16.12.2009. noslēgtā līguma Nr.161209/C-113 ietvaros. Pieņemot finanšu korekciju izdevumiem, kas veikti augstāk minētā līguma ietvaros un tika vai tiks deklarēti no finansējuma saņēmēja puses projekta Nr.3DP/3.2.2.1.1/08/IPIA/IUMEPLS/014 ietvaros. Maksājuma pieprasījumā Nr.2 iekļautie neatbilstoši veiktie izdevumi LVL 25 414,94. Citi neatbilstoši veiktie izdevumi LVL 47 766,83, kā arī izdevumi (finanšu korekcijas apmērā), kas turpmāk tiks deklarēti no finansējuma saņēmēja puses SIA „AA projekts” 16.12.2009. noslēgtā līguma Nr.161209/C-113 ietvaros	02.01.2013.	n/a
6	A	Centrālai finanšu un līgumu aģentūrai kā sadarbības iestādei pieņemt lēmumu par neatbilstoši veiktiem izdevumiem LVL 26 032,53 apmērā projekta Nr.3DP/3.4.1.1.0/09/APIA/CFLA/109 ietvaros un uzsākt to atgūšanu saskaņā ar normatīvo aktu prasībām. Maksājuma pieprasījumā Nr.6 iekļautie neatbilstoši veiktie izdevumi LVL 9 407,91. Citi neatbilstoši veiktie izdevumi LVL 16 624,62.	02.01.2013.	n/a
7	A	Centrālai finanšu un līgumu aģentūrai kā sadarbības iestādei: 1. pieņemt lēmumu par neatbilstoši veiktiem izdevumiem LVL 601,90 apmērā projekta Nr.3DP/3.1.5.1.2/10/IPIA/VEC/001 ietvaros un uzsākt to atgūšanu saskaņā ar normatīvo aktu prasībām. Maksājuma pieprasījumā Nr.3 iekļautie neatbilstoši veiktie izdevumi LVL 601,90.	02.01.2013.	n/a
8	V	2. nodrošināt, lai finansējuma saņēmējs uzstāda informatīvo plāksni.	28.02.2013.	n/a

No.	Priority (A=high; V=medium; Z=low)	Recommendation	Deadline for implementation of recommendations	Information on implementation of recommendations
1	2	3	4	5
Complementary audit of Operations No PDR-ERAF/KF-12/20				
3 Operational Programme				
Atbildīgā iestāde - Ekonomikas ministrija				
9	A	Ekonomikas ministrijai kā atbildīgajai iestādei un LIAA vienoties par veicamajām darbībām un nepieciešamajām izmaiņām līgumos par projekta īstenošanu vai MK noteikumos Nr.165 gadījumos, kad projektu finansējuma apguve netiek nodrošināta laicīgi.	06.02.2013.	n/a
Sadarbības iestāde - Latvijas Investīciju un attīstības aģentūra				
10	A	Latvijas Investīciju un attīstības aģentūrai kā sadarbības iestādei nodrošināt, ka 3.5.2.1.1.aktivitātes ietvaros projektu finansējuma apguve notiek MK noteikumos Nr.824 noteiktā kārtībā un izvērtēt nepieciešamību veikt grozījumus līgumos ar finansējuma saņēmējiem par projektu īstenošanu, skaidri atrunājot projekta finansējuma apgūšanas kārtību un termiņus, tai skaitā avansa dzēšanas mehānismu.	06.06.2013.	n/a
11	A	Latvijas Investīciju un attīstības aģentūrai kā sadarbības iestādei nodrošināt, ka šādu projektu ietvaros tiek samazinātas projekta attiecināmās izmaksas: 1. projektam Nr.3DP/3.5.2.2.0/09/APIA/MA/029 par LVL 7 216,93; 2. projektam Nr.3DP/3.5.2.1.1/10/APIA/LIAA/030 par LVL 2 348,54. Kā arī identificēt citus gadījumus, veikt korektīvās darbības un informēt Revīzijas iestādi.	07.01.2013.	n/a
12	V	Latvijas Investīciju un attīstības aģentūrai kā sadarbības iestādei uzraudzīt, lai: 1. projekta Nr.3DP/3.5.2.1.1/10/APIA/LIAA/005 ietvaros ar būvdarbu veikšanu saistītie dokumenti: būvdarbu žurnāli, segto darbu pieņemšanas akti un akts par būvgužu utilizāciju, t.sk. bīstamo atkritumu (azbesta) utilizāciju tiek sagatavoti un pilnībā aizpildīti;	06.03.2013.	n/a
13	V	2. pārbaužu projektu īstenošanas vietās laikā uzraudzīt, vai žurnāli ir aizpildīti un informēt Revīzijas iestādi.	30.06.2013.	n/a
Complementary audit of Operations No PDR-ERAF/KF-12/21				

No.	Priority (A=high; V=medium; Z=low)	Recommendation	Deadline for implementation of recommendations	Information on implementation of recommendations
1	2	3	4	5
3 Operational Programme				
Atbildīgā iestāde - Vides aizsardzības un reģionālās attīstības ministrija				
14	V	Vides aizsardzības un reģionālās attīstības ministrijai kā atbildīgajai iestādei informēt finansējuma saņēmēju par konstatētajiem trūkumiem Līguma Nr.24/09 būvniecības dokumentācijā ar mērķi mazināt šādu trūkumu īpatsvaru citu, vēl nepabeigto būvniecības līgumu izpildē.	07.01.2013.	n/a
Sadarbības iestāde - Centrālā finanšu un līgumu aģentūra				
15	A	Centrālajai finanšu un līgumu aģentūrai kā sadarbības iestādei pieņemt lēmumu par neatbilstoši veiktiem izdevumiem LVL 12 491,17 apmērā projekta Nr.3DP/3.2.2.1.1/09/IPIA/IUMEPLS/004 ietvaros un uzsākt to atgūšanu saskaņā ar normatīvo aktu prasībām. Maksājuma pieprasījumā Nr.1 iekļautie neatbilstoši veiktie izdevumi LVL 2 500,00. Maksājuma pieprasījumā Nr.2 iekļautie neatbilstoši veiktie izdevumi LVL 3 751,00. Maksājuma pieprasījumā Nr.3 iekļautie neatbilstoši veiktie izdevumi LVL 4 549,50. Maksājuma pieprasījumā Nr.4 iekļautie neatbilstoši veiktie izdevumi LVL 598,95. Citi neatbilstoši veiktie izdevumi LVL 1 091,72.	07.01.2013.	n/a
Sadarbības iestāde - Valsts reģionālās attīstības aģentūra				
16	A	Valsts reģionālās attīstības aģentūrai kā sadarbības iestādei pieņemt lēmumu par neatbilstoši veiktiem izdevumiem LVL 8 460,94 apmērā projekta Nr.3DP/3.6.1.2.0/10/IPIA/VRAA/001 ietvaros un uzsākt to atgūšanu saskaņā ar normatīvo aktu prasībām; Maksājuma pieprasījumā Nr.1 iekļautie neatbilstoši veiktie izdevumi LVL 1 692,19. Citi neattiecināmie izdevumi LVL 6 768,75	31.01.2013.	n/a
17	A	Valsts reģionālās attīstības aģentūrai kā sadarbības iestādei gadījumā, ja finansējuma saņēmējs iesniedz maksājuma pieprasījumu, kurā iekļauti konstatējuma 2.punktā minētie izdevumi, nepieļaut iespēju, ka tiek apmaksāti un deklarēti neatbilstoši veiktie izdevumi.	Pastāvīgi	n/a
18	A	Valsts reģionālās attīstības aģentūrai kā sadarbības iestādei pieņemt lēmumu par neatbilstoši veiktiem izdevumiem LVL 90 363,96 apmērā projekta Nr.3DP/3.6.1.1.0/08/IPIA/VRAA/012 ietvaros un uzsākt to atgūšanu saskaņā ar normatīvo aktu prasībām. Maksājuma pieprasījumos Nr.1 līdz Nr.5 iekļautie neatbilstoši veiktie izdevumi LVL 90 363,96.	31.01.2013.	n/a