

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
1 Operational Programme				
Sadarbības iestāde - Valsts izglītības attīstības aģentūra (viens trūkums tika novērsts revīzijas laikā, līdz ar to ieteikums netiks izteikts, neatbilstoši veiktie izdevumi LVL 35,00)				
1	V	Valsts izglītības attīstības aģentūrai kā sadarbības iestādei nodrošināt, ka projekta Nr.1DP/1.2.1.1.3/09/APIA/VIAA/050 ietvaros ir nodrošināta atbilstoša grāmatvedības uzskaitē visiem ar projekta īstenošanu saistītajiem darījumiem.	18.04.2014.	n/a
Sadarbības iestāde - Sociālās integrācijas fonds				
2	A	Vadošajai iestādei nodrošināt, ka projekta Nr.1DP/1.5.2.1.0/08/IPIA/SIF/002 ietvaros tiek veiktas noteiktās darbības vai lemt par izdevumu izslēgšanu no izdevumu deklarācijas.	17.06.2014.	n/a
3 Operational Programme				
Sadarbības iestāde - Valsts izglītības attīstības aģentūra				
3	A	Valsts izglītības attīstības aģentūrai kā sadarbības iestādei pieņemt lēmumu par projekta Nr.3DP/3.1.1.1.0/10/IPIA/VIAA/026 ietvaros neatbilstoši veiktiem izdevumiem LVL 49 731.34 apmērā un uzsākt to atgūšanu saskaņā ar normatīvo aktu prasībām.	31.03.2014.	n/a
4	A	Valsts izglītības attīstības aģentūrai kā sadarbības iestādei pieņemt lēmumu projekta Nr.3DP/3.1.3.3.2/09/IPIA/VIAA/001 ietvaros par neatbilstoši veiktiem izdevumiem LVL 4 228.35 apmērā un uzsākt to atgūšanu saskaņā ar normatīvo aktu prasībām.	31.01.2014.	n/a
Sadarbības iestāde - Centrālā finanšu un līgumu aģentūra (viens trūkums bez finansiālas ietekmes tika novērsts revīzijas laikā, līdz ar to ieteikums netiks izteikts)				
5	A	Centrālajai finanšu un līgumu aģentūrai kā sadarbības iestādei projekta Nr.3DP/3.1.5.1.1/10/APIA/VEC/052 ietvaros nodrošināt, ka tiek noteikts korekts projekta attiecināmajās izmaksās iekļaujamā PVN apmērs un nepieciešamības gadījumā tiek ieturētas pārmaksātās PVN summas.	28.02.2014.	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
6	A	Veselības ministrijai, sadarbojoties ar Centrālo finanšu un līgumu aģentūru un Vadošo iestādi nodrošināt, ka tiek noteikts mehānisms vai kritēriji, pēc kuriem ir iespējams pārliecināties par 3.1.5.1.1.aktivitātes projektu ietvaros norādītās valsts apmaksāto veselības aprūpes un maksas pakalpojumu proporcijas pareizību un nepieciešamības gadījumā tiek veikti atbilstoši grozījumi normatīvajos aktos. Pamatojoties uz rasto risinājumu, aktivitātes projektiem piemērot atbilstošu īpatsvaru.	31.03.2014.	n/a
7	V	Centrālajai finanšu un līgumu aģentūrai kā sadarbības iestādei projekta Nr.3DP/3.1.5.3.1/11/IPIA/VEC/006 ietvaros: 1. nodrošināt trūkumu novēršanu;	01.06.2014.	n/a
8	A	2. pieņemt lēmumu par neatbilstoši veiktiem izdevumiem LVL 29 715.72 apmērā un uzsākt to atgūšanu saskaņā ar normatīvo aktu prasībām;	17.01.2014.	n/a
9	A	3. konstatējums attiecas uz projektu Nr.3DP/3.1.5.3.1/10/IPIA/VEC/012, līdz ar to CFLA piemērot 10% finanšu korekciju tehniskā projekta izmaksām minētā projekta ietvaros, pieņemt lēmumu par neatbilstoši veiktiem izdevumiem un uzsākt to atgūšanu saskaņā ar normatīvo aktu prasībām.	17.01.2014.	n/a
10	A	Centrālajai finanšu un līgumu aģentūrai kā sadarbības iestādei pieņemt lēmumu par neatbilstoši veiktiem izdevumiem LVL 878.93 apmērā projekta Nr.3DP/3.4.1.1.0/10/APIA/CFLA/038 ietvaros un uzsākt to atgūšanu saskaņā ar normatīvo aktu prasībām.	17.01.2014.	n/a
11	A	Centrālajai finanšu un līgumu aģentūrai kā sadarbības iestādei projekta Nr.3DP/3.1.5.3.1/10/IPIA/VEC/001 ietvaros pieņemt lēmumu par neatbilstoši veiktiem izdevumiem LVL 47 307.93 apmērā un uzsākt to atgūšanu saskaņā ar normatīvo aktu prasībām.	17.01.2014.	n/a
12	Z	Centrālajai finanšu un līgumu aģentūrai kā sadarbības iestādei projekta Nr.3DP/3.1.4.1.5/10/IPIA/CFLA/002 ietvaros nodrošināt, ka finansējuma saņēmējs sadala tāmes, lai precīzi kontrolētu izdevumus un nepieļautu iespēju, ka tiek apmaksāti neattiecināmie izdevumi.	17.06.2014.	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
Sadarbības iestāde - Latvijas Investīciju attīstības aģentūra				
13	V	Latvijas Investīciju un attīstības aģentūrai kā sadarbības iestādei projekta Nr.3DP/3.5.2.1.1/10/APIA/LIAA/005 ietvaros pārliecināties, vai visi darbi ir veikti atbilstoši noslēgtajam līgumam un tehniskajā projektā iekļautajam satiksmes kustības organizācijas plānam – uzstādītas ceļa zīmes, ceļa horizontālais marķējums un apgaismojuma stabi.	31.03.2014.	n/a
Sadarbības iestāde - Valsts reģionālās attīstības aģentūra (results of one audited project is under contradictory procedure)				
14	A	Valsts reģionālās attīstības aģentūrai kā sadarbības iestādei projekta Nr.3DP/3.6.1.1.0/08/IPIA/VRAA/022 ietvaros: 1. pieņemt lēmumu par neatbilstoši veiktiem izdevumiem LVL 8 401,31 apmērā un uzsākt to atgūšanu saskaņā ar normatīvo aktu prasībām;	17.01.2014.	n/a
15	V	2. nodrošināt trūkumu novēršanu.	17.03.2014.	n/a
16	Z	Valsts reģionālai attīstības aģentūrai kā sadarbības iestādei projekta Nr.3DP/3.6.1.1.0/09/IPIA/VRAA/012 ietvaros, nodrošināt, ka progresa pārskatā tiek atspoguļota patiesa informācija par iznākuma un rezultāta rādītājiem.	17.06.2014.	n/a
17	A	Valsts reģionālai attīstības aģentūrai kā sadarbības iestādei projekta Nr.3DP/3.6.1.1.0/10/IPIA/VRAA/009 ietvaros: 1. pieņemt lēmumu par neatbilstoši veiktiem izdevumiem LVL 82 603.07 apmērā un uzsākt to atgūšanu saskaņā ar normatīvo aktu prasībām;	28.02.2014.	n/a
18	Z	2. nodrošināt, ka Rēzeknes pilsētas dome veic nepieciešamos labojumus aktos par būves nodošanu ekspluatācijā atbilstoši faktiskai izpildei attiecībā uz izbūvētā ceļa garumu un luksoforu izbūvi.	17.06.2014.	n/a
Atbildīgā iestāde - Vides aizsardzības un reģionālās attīstības ministrija				
19	A	Vides aizsardzības un reģionālās attīstības ministrijai kā atbildīgajai iestādei: 1. pieņemt lēmumu par neatbilstoši veiktiem izdevumiem LVL 289 764.57 apmērā projekta Nr.3DP/3.5.1.1.0/10/IPIA/VIDM/016 ietvaros un uzsākt to atgūšanu saskaņā ar normatīvo aktu prasībām;	28.03.2014.	n/a
20	V	2. nodrošināt, ka izdevumi netiek deklarēti Eiropas Komisijai.	28.03.2014.	n/a
21	V	Vides aizsardzības un reģionālās attīstības ministrijai kā atbildīgajai iestādei projekta Nr.3DP/3.5.1.1.0/10/IPIA/VIDM/027 ietvaros: 1. gadījumā, ja finansējuma saņēmējs iesniedz maksājuma pieprasījumu, kurā ir iekļauti izdevumi, kas veikti 26.04.2012. noslēgtā līguma Nr.2012-PIV-163 par Būvdarbu uzraudzību projektā „Ūdenssaimniecības attīstība Rīgā, 4.kārta” ietvaros, turpmākajās kontrolēs nodrošināt, ka tiek izvērtēti Revīzijas iestādes norādītie riski;	02.06.2014.	n/a
22	V	2. pirms maksājuma veikšanas pārliecināties, ka samaksa par sniegtajiem pakalpojumiem tiek veikta saskaņā ar pasūtītāja apstiprinātajām darba laika uzskaites lapām;	02.06.2014.	n/a
23	Z	3. pirms maksājuma veikšanas pārliecināties, ka visi būvuzraugi ir veikuši sertifikātu pārreģistrāciju Latvijā.	02.06.2014.	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
Atbildīgā iestāde - Satiksmes ministrija				
24	A	Satiksmes ministrijai kā atbildīgajai iestādei pieņemt lēmumu par neatbilstoši veiktiem izdevumiem LVL 4 627.14 apmērā projekta Nr.3DP/3.2.1.2.0/10/APIA/SM/004 ietvaros un uzsākt to atgūšanu saskaņā ar normatīvo aktu prasībām.	17.01.2014.	n/a
1 Operational Programme, 2 Operational Programme, 3 Operational Programme (Technical assistance projects)				
Sadarbības iestāde - Centrālā finanšu un līgumu aģentūra				
25	A	Centrālajai finanšu un līgumu aģentūrai kā sadarbības iestādei projekta Nr.VSID/TP/CFLA/08/08 ietvaros: 1. pieņemt lēmumu par neatbilstoši veiktiem izdevumiem LVL 9 397.71 apmērā un uzsākt to atgūšanu saskaņā ar normatīvo aktu prasībām;	01.04.2014.	n/a
26	A	2. ņemot vērā identificētos riskus un konstatētos gadījumus nodrošināt, ka tiek detalizēti izvērtēti izdevumu pamatotība Vidzemes plānošanas reģiona īstenotajā projektā. Nepieciešamības gadījumā pieņemt lēmumu par neatbilstību, par to informēt Revīzijas iestādi. Kā arī identificēt minētos riskus citos Vidzemes plānošanas reģiona realizētajos projektos;	01.04.2014.	n/a
27	V	3. atbilstoši Tehniskās palīdzības aktivitāšu specifikai izvērtēt, kādi attiecināmo izdevumu pamatojošie dokumenti un citi dokumenti, kas apliecina projekta aktivitātes izpildi, finansējuma saņēmējiem tehniskās palīdzības aktivitātes ietvaros ir jāiesniedz, lai nodrošinātu efektīvu projektu īstenošanas uzraudzību un kontroli;	01.04.2014.	n/a
28	A	4. detalizēti izvērtēt iespējamās krāpšanas riskus un nepieciešamības gadījumus ziņot tiesībsargājošām iestādēm.	01.04.2014.	n/a