

	Jautājums	Jā	Nē	Atsauce uz lappusi, 71. panta ziņojums / sistēmu apraksts	Neaizpilda vai piezīmes
--	-----------	----	----	---	-------------------------

[(diena/mēnesis/gads)]

DALĪBVALSTU SISTĒMAS STRUKTŪRFONDU VADĪBAI UN KONTROLEI

DARBĪBAS JOMA: [PROGRAMMAS NOSAUKUMS]¹

KONTROLSARAKSTS ATBILSTĪBAS NOVĒRTĒŠANAI (REGULAS (EK) NR. 1083/2006 71. PANTS)

¹ Viens kontrolsaraksts – vienai sistēmai (var attiekties uz sistēmu, kas kopēja vairākām programmām).

Sagatavoja		Pārskatīja	
------------	--	------------	--

Jautājums	Jā	Nē	Atsauce uz lappusi, 71. panta ziņojums / sistēmu apraksts	Neaizpilda vai piezīmes
-----------	----	----	---	-------------------------

<u>1. daļa. VISPĀRĪGA INFORMĀCIJA</u> <u>(Regulas (EK) Nr. 1083/2006 71. pants un</u> <u>Regulas (EK) Nr. 1828/2006 XII pielikums)</u> <u>Valdības un kontroles sistēmu apraksta pārskatīšana</u> <u>attiecībā uz šādiem elementiem</u>				
1.1.	Vai ir norādīts dalībvalsts(-u) nosaukums(-i), programmas nosaukums un CCI kods, un galvenā kontaktpunkta nosaukums (ieskaitot e-pastu un faksu)?			
1.2.	Vai dokumentā ir norādīts datums, uz ko attiecas situācijas apraksts?			
1.3.	Vai vispārīgā informācija un plūsmkarte [shēma] atspoguļo organizatorisko saistību starp vadošo iestādi (VI), starpniekinstitūciju (SI), sertifikācijas iestādi (SIE) un revīzijas iestādi (RI) paredzētās ziņošanas attiecības ar Komisiju? Vai Eiropas teritoriālās sadarbības (ETS) programmās šī informācija skar arī kopēju tehnisko sekretariātu (KTS), kontrolierus, kas atbild par izdevumu likumības un pareizības pārbaudi, un revidentu grupu?			<i>Attiecībā uz ETS programmām KTS ir minēts Regulas (EK) Nr. 1080/2006 14. panta 1. punktā, kontrolieri – 16. panta 1. punktā un revidentu grupa – tās pašas regulas 14. panta 2. punktā.</i>
1.3.1.	<i>Vai ir norādīts(-i) vadošās iestādes/iestāžu nosaukums, adrese un kontaktpunkts(-i)?</i> <i>Vai ETS programmām ir norādīts KTS nosaukums, adrese un kontaktpunkti?</i> <i>Vai ETS programmām ir norādīts dalībvalsts kontrolieru vārds,</i>			

Sagatavoja		Pārskatīja	
------------	--	------------	--

	Jautājums	Jā	Nē	Atsauce uz lappusi, 71. panta ziņojums / sistēmu apraksts	Neaizpilda vai piezīmes
	<i>uzvārds/nosaukums, adrese un kontaktpunkti?</i>				
1.3.2.	<i>Vai ir norādīti visu starpniek institūciju nosaukumi, adreses un kontaktpunkti?</i>				Pārbaudīt šo datu ievadi SFC 2007 vienīgi tāpēc, ka dažos gadījumos ir daudz SIE.
1.3.3.	<i>Vai ir norādīts sertifikācijas iestādes/iestāžu nosaukums, adrese un kontaktpunkti?</i>				
1.3.4.	<i>Vai ir norādīti visu revīzijas iestāžu un pārējo revīzijas struktūru nosaukumi, adreses un kontaktpunkti?</i> <i>Vai ETS programmās ir norādīts revidentu grupas locekļu vārds, uzvārds, adrese un kontaktpunkti?</i>				
1.3.5.	<i>Kā tiek nodrošināta funkciju nošķiršanas principa ievērošana starp šīm struktūrām un katrā šādā struktūrā?</i>				
1.4.	Vai tiek sniegtas atbilstīgas instrukcijas?				
1.4.1.	<i>Vai ir norādīts, kā VI, SIE un SI tiks sniegtas atbilstīgas instrukcijas un kurš to veiks, lai nodrošinātu SF pārdomātu pārvaldību (Regulas (EK) Nr. 1828/2006 XII pielikums)?</i> <i>Vai attiecībā uz ETS programmām tā skar KTS, kontrolierus, kuri pārbauda izdevumu likumību un pareizību?</i>				
1.4.2.	<i>Vai aprakstā ir norādīti šādi jautājumi?</i> <i>a) Vai kādā iesaistītajā dalībvalstī ir struktūra, kas atbild par vadības un kontroles jautājumu kopējo koordinēšanu?</i>				
	<i>b) Vai 1.4.1. punktā minētā struktūra vai cita struktūra ir izdevusi</i>				

Sagatavoja		Pārskatīja	
------------	--	------------	--

	Jautājums	Jā	Nē	Atsauce uz lappusi, 71. panta ziņojums / sistēmu apraksts	Neaizpilda vai piezīmes
--	-----------	----	----	---	-------------------------

	<i>instrukcijas un norādes VI/SIE par finanšu pārvaldību un piemērojamiem Kopienas un valsts tiesību aktiem?</i>				
	<i>c) Vai dalībvalsts ir paredzējusi noteikumus par atbildēšanu uz VI jautājumiem? (Vai ETS programmās visām dalībvalstīm ir šāda kārtība?)</i>				
	<i>d) Vai ETS programmās iesaistītajām dalībvalstīm ir noteikumi, lai nodrošinātu atbilstību Regulas (EK) Nr. 1080/2006 21. panta 4. punkta noteikumiem, ja programmā izmanto 21. panta 3. punktā paredzēto iespēju (izdevumi to valstu teritorijā, kas nav Eiropas Kopienas dalībvalstis)?</i>				

1. DAĻA. VISPĀRĒJS SECINĀJUMS

	<u>2. daļa. Vadošā iestāde (Regulas (EK) Nr. 1083/2006 60. pants un Regulas (EK) Nr. 1828/2006 13. pants)</u>				
2.1.	Vadošā iestāde un tās galvenās funkcijas				
2.1.1.	<i>Vai ir aprakstīts, kā VI ir piešķirtas pilnvaras veikt [paredzētās] funkcijas, un vai VI ir oficiāli norīkota? Ja jā, vai ir norādīts norīkošanas datums un veids?</i>				
2.1.2.	<i>Vai VI tieši veic funkcijas/uzdevumus? Vai ir skartas visas regulā ietvertās funkcijas?</i> <i>Vai var secināt, ka VI spēj īstenot visus savus pienākumus?</i>				

Sagatavoja		Pārskatīja	
------------	--	------------	--

	Jautājums	Jā	Nē	Atsauce uz lappusi, 71. panta ziņojums / sistēmu apraksts	Neaizpilda vai piezīmes
2.1.3.	<p><i>Vai VI oficiāli ir deleģējusi kādu savu funkciju?</i></p> <p><i>a) Vai ir norādītas deleģētās funkcijas, kā arī starpniekinstitūcijas? Vai ir skaidrs, kuras funkcijas ir deleģētas (pārskatatbildība)?</i></p> <p><i>b) Vai ir norādīts deleģēšanas veids?</i></p>				
2.1.4.	<p><i>Vai starp VI un struktūru, kurai ir uzticēti uzdevumi, ir pietiekama ziņošanas un uzraudzības sistēma?</i></p>				
2.1.5.	<p><i>Vai par ETS programmām ir norādīts, kā saskaņā ar Regulas (EK) Nr. 1080/2006 16. panta 1. punktu ieceltie kontrolieri ziņos VI, lai tā atbilstīgi minētās regulas 15. panta 1. punktam saistībā ar Regulas (EK) Nr. 1083/2006 60. pantu pildītu savus pienākumus?</i></p>				
2.1.6.	<p><i>Vai par ETS programmām ir izstrādāts projekts standarta īstenošanas nolīgumam starp VI un vadošo atbalsta saņēmēju (skatīt Regulas (EK) Nr. 1080/2006 15. panta 2. punktu)?</i></p>				
2.2.	<p>Vadošās iestādes organizācija</p> <p>ETS programmām šis iedaļas jautājumus var piemērot KTS. Piezīmēm paredzētajā slejā lūdzu norādīt, vai atbilde ir sniegta VI vai KTS, kā arī vajadzības gadījumā paust viedokli par koordinācijas un uzraudzības procedūru atbilstību starp šīm struktūrām.</p>				
2.2.1.	<p><i>a) Vai ir sniegta organizācijas shēma, kurā ir aprakstīts uzdevumu sadalījums starp struktūrvienībām vai pašās struktūrvienībās un orientējošs piešķirto amatu skaits? Vai organizācijas shēma liecina par kādām problēmām?</i></p>				

Sagatavoja		Pārskatīja	
------------	--	------------	--

	Jautājums	Jā	Nē	Atsauce uz lappusi, 71. panta ziņojums / sistēmu apraksts	Neaizpilda vai piezīmes
	<i>b) Vai VI darbiniekiem, kuri ir norīkoti darbā, ir skaidri noteikti pienākumi?</i>				
2.2.2.	<i>a) Vai ir sagatavota(-as) procedūru rokasgrāmata(-as), kas paredzēta(-as) VI darbiniekiem, un vai ir oficiāla kārtība, kādā pārbauda procedūru izmaiņas, ieviešanu vai atteikšanos no tām? Vai uzskata, ka šīs procedūras ir atbilstīgas?</i>				
	<i>b) Vai ir norādīts rokasgrāmatas datums un atsauce uz to?</i>				
	<i>c) Vai rokasgrāmatu lieto arī starpniekinstitūcijas? Vai ir norādīts, kādā veidā rokasgrāmatu tām nogādās un kā uzraudzīs tās izpildi?</i>				
2.2.3.	<i>a) Vai ir aprakstītas darbību atlases un apstiprināšanas procedūras, kā arī kārtība, kādā visā īstenošanas laikā nodrošina procedūru atbilstību piemērojamiem Kopienas tiesību un valsts tiesību aktiem? (Regulas (EK) Nr. 1083/2006 60. panta a) punkts un Regulas (EK) Nr. 1828/2006 13. panta 1. punkts)? Vai uzskata, ka šīs procedūras ir skaidras un pietiekamas? Vai Regulas (EK) Nr. 1828/2006 13. panta 1. punkts ir ievērots?</i>				
	<i>b) Vai ir rakstiski standarti, procedūras un paraugveidlapas noteikto darbību atlasei un apstiprināšanai (atsauce uz rokasgrāmatām)? Vai šīs procedūras ETS programmās skaidri attiecas uz 19. (un 6.) pantu Regulā (EK) Nr. 1080/2006 par darbību atlasī un vai tajās ievēroti minētajos pantos noteiktie kritēriji?</i>				

Sagatavoja		Pārskatīja	
------------	--	------------	--

	Jautājums	Jā	Nē	Atsauce uz lappusi, 71. panta ziņojums / sistēmu apraksts	Neaizpilda vai piezīmes
	<i>Vai uzskata, ka šīs procedūras ir skaidras un pietiekamas?</i>				
2.2.4.	<i>Pārbaudes (Regulas (EK) Nr. 1083/2006 60. panta b) punkts un Regulas (EK) Nr. 1828/2006 13. panta 2.-5. punkts). Vai ir aprakstīta pārbažu kārtība, jo īpaši šādi aspekti?</i>				
	<i>a) Struktūras, kas veiks pārbaudes.</i> <i>Vai ETS programmām ir aprakstīta kārtība, kas jāievēro saskaņā ar Regulas (EK) Nr. 1080/2006 16. panta 1. punktu ieceltajiem kontrolieriem?</i>				
	<i>b) Vai šīs pārbaudes pēc vajadzības aptvers darbību administratīvos, finanšu, tehniskos un fiziskos aspektus?</i>				
	<i>c) Vai pārbaudēs ietvers šādas procedūras?</i> <i>i) Vai ir administratīvās pārbaudes attiecībā uz katru atmaksājuma pieteikumu, kuru iesniedz atbalsta saņēmēji?</i> <i>ii) Vai ir atsevišķu darbību pārbaudes uz vietas?</i> <i>Vai ETS programmām ir norādīts, ka pārbaudes uz vietas veiks pie vadošā atbalsta saņēmēja vai pie visiem projektā iesaistītajiem atbalsta saņēmējiem?</i>				
	<i>d) Ja pārbaudes uz vietas veic, pamatojoties uz atlasi, vai ir paredzēts, ka vadošā iestāde glabās dokumentus, kuros ir aprakstīta un pamatota atlases metode?</i>				
	<i>e) Vai ir kārtība, kādā vadošā iestāde katru gadu pārskata atlases</i>				

Sagatavoja		Pārskatīja	
------------	--	------------	--

	Jautājums	Jā	Nē	Atsauce uz lappusi, 71. panta ziņojums / sistēmu apraksts	Neaizpilda vai piezīmes
--	-----------	----	----	---	-------------------------

	<i>metodi?</i>				
	<p><i>f) Vai ir paredzēts, ka vadošā iestāde glabās dokumentus par katru pārbaudi, kuros noteikts paveiktais darbs, pārbaudes datums un rezultāti un attiecībā uz neatbilstībām veiktie pasākumi?</i></p> <p><i>Vai ETS programmām ir norādīts, ka šādus dokumentus glabās VI vai katrs saskaņā ar 16. panta 1. punktu ieceltais kontrolieris?</i></p>				
	<p><i>g) Vai tiks izmantoti kontrolosaraksti/standarta pārskati? Vai tie jau ir pieejami? Vai uzskata, ka to kvalitāte ir laba?</i></p>				
	<p><i>h) Vai ir noteikti rakstiski standarti un kārtība, kādā veic pārbaudes (atsauce uz rokasgrāmatām)?</i></p> <p><i>Vai uzskata, ka šīs procedūras ir skaidras un pietiekamas?</i></p>				
	<p><i>i) Vai vadošā iestāde ir arī atbalsta saņēmēja darbības programmā, un vai pārbažu kārtība nodrošina pienācīgu funkciju nošķiršanu saskaņā ar Regulas (EK) Nr. 1083/2006 58. panta b) punktu?</i></p>				
	<p><i>j) Vai ir plūsmkartē ir aprakstīta noteikumu izpilde attiecībā uz veiktajām kontrolpārbaudēm? Vai no analīze liecina par kādam problēmām?</i></p> <p><i>Vai ETS programmās ir paredzēts pārbaudīt (kādā veidā?), vai (saskaņā ar 16. panta 1. punktu ieceltos) kontrolierus, veicot ikvienu uzdevumu, neskar interešu konfliktus?</i></p>				

Sagatavoja		Pārskatīja	
------------	--	------------	--

	Jautājums	Jā	Nē	Atsauce uz lappusi, 71. panta ziņojums / sistēmu apraksts	Neaizpilda vai piezīmes
2.2.5.	<i>Vai ir aprakstīta kārtība, kādā izskata atmaksājuma pieteikumus un veic maksājumus atbalsta saņēmējiem (Regulas (EK) Nr. 1828/2006 22. panta d) punkts), jo īpaši attiecībā uz šādiem aspektiem?</i>				
	<i>a) Vai tiek pārbaudīts katrs procedūras posms, kurā saņem, pārbauda un apstiprina atmaksājumu pieteikumus?</i>				
	<i>b) Vai tiek pārbaudīts katrs procedūras posms, kurā maksājumi atbalsta saņēmējiem tiek [pilnvaroti] apstiprināti, veikti un iegrāmatoti?</i>				
	<i>c) Vai ir struktūra, kas izpilda katru norādīto procedūras posmu (ja tā nav VI)?</i>				
	<i>d) Vai šajā procesā tiek nodrošināta pienācīga funkciju nošķiršana?</i>				
	<i>e) Vai ir plūsmkarte, kurā aprakstīti procesi un norādītas visas iesaistītās struktūras?</i>				
2.2.6.	<i>Vai ir aprakstīta kārtība, kādā vadošā iestāde nosūta sertifikācijas iestādei informāciju?</i>				
2.2.7.	ATBILSTĪBAS NOTEIKUMI				
2.2.7.1.	<i>Vai ir atbilstības noteikumi, ko ir noteikusi dalībvalsts un ko piemēro darbības programmai(-ām)?</i>				
2.2.7.2.	<i>Vai šie noteikumi atbilst Regulas (EK) Nr. 1081/2006 11. pantam (ESF darbības programmas) un jo īpaši attiecībā uz šādiem</i>				

Sagatavoja		Pārskatīja	
------------	--	------------	--

	Jautājums	Jā	Nē	Atsauce uz lappusi, 71. panta ziņojums / sistēmu apraksts	Neaizpilda vai piezīmes
	<i>aspektiem?</i>				
	<i>Vai Regulas (EK) Nr. 1081/2006 11. panta 2. punktā norādītie izdevumu veidi ir izslēgti no atbilstīgajiem izdevumiem?</i>				
	<i>Vai Regulas (EK) Nr. 1081/2006 11. panta 3. punktā norādītie izdevumu veidi ir iekļauti atbilstīgajos izdevumos?</i>				
	<i>Vai ir paredzēts netiešajām izmaksām izmantot vienotu likmi? Ja jā, vai ir skaidra tiešo izmaksu definīcija, pamatojoties uz kuru, aprēķinās pieskaitāmās izmaksas?</i>				
2.2.7.3.	<i>Vai šie noteikumi atbilst Regulas (EK) Nr. 1080/2006 7. pantam (ERAF darbības programmas) un jo īpaši attiecībā uz šādiem aspektiem?</i>				
	<i>Vai Regulas (EK) Nr. 1080/2006 7. panta 1. punktā norādītie izdevumu veidi ir izslēgti no atbilstīgajiem izdevumiem?</i>				
	<i>Vai Regulas (EK) Nr. 1080/2006 11. panta 3. punktā norādītie izdevumu veidi ir iekļauti atbilstīgajos izdevumos?</i>				
2.2.7.4.	<i>Vai (ERAF darbības programmās, uz kurām attiecas Eiropas teritoriālās sadarbības mērķi) šie noteikumi atbilst Regulas (EK) Nr. 1080/2006 13. pantam?</i>				
2.2.7.5.	<i>Vai, piemērojot noteikumu par elastību, atbilstības noteikumi nodrošina saskanību ar Regulas (EK) Nr. 1080/2006 7. panta 3. punktu un Regulas (EK) Nr. 1081/2006 11. panta 4. punktu?</i>				

Sagatavoja		Pārskatīja	
------------	--	------------	--

	Jautājums	Jā	Nē	Atsauce uz lappusi, 71. panta ziņojums / sistēmu apraksts	Neaizpilda vai piezīmes
2.3.	<p>a) Vai VI un SIE vienas un tās pašas struktūras daļas?</p> <p>b) Ja jā, vai ir pienācīgi aprakstīta un nodrošināta funkciju nošķiršana?</p>				
2.4.	<p>Publiskais iepirkums, valsts atbalsts, vienādas iespējas un vides noteikumi (Regulas (EK) Nr. 1828/2006 XII pielikuma 2.4. punkts)</p>				
2.4.1.	<p><i>Vai ir izdotas instrukcijas un norādes par piemērojamiem noteikumiem (datums un atsauce)?</i></p>				
2.4.2.	<p><i>Vai ir aprakstīti pasākumi, kuri paredzēti, lai nodrošinātu piemērojamo noteikumu ievērošanu vadības pārbaudēs, kontrolē, revīzijās utt.?</i></p>				
2.5.	<p>Revīzijas liecība (Regulas (EK) Nr. 1083/2006 58. panta f) apakšpunkts un Regulas (EK) Nr. 1828/2006 15. pants)</p>				
2.5.1.	<p><i>Vai ir apraksts par to, kā attiecībā uz programmu un/vai atsevišķām prioritātēm tiks īstenoti Regulas (EK) Nr. 1828/2006 15. panta noteikumi?</i></p>				
	<p><i>Vai revīzijas liecības apraksts ir pietiekams, lai uzskatāmi parādītu, ka tā (skatīt 15. pantu):</i></p>				
	<p><i>a) ļauj Komisijas sertificētās kopsummas saskaņot ar detalizētu grāmatvedības dokumentāciju un pamatojuma dokumentiem, kas ir sertifikācijas iestādes, vadošās iestādes, starpniekinstitūciju un atbalsta saņēmēju rīcībā un attiecas uz darbībām, kurām līdzfinansējumu nodrošina darbības programmas;</i></p>				

Sagatavoja		Pārskatīja	
------------	--	------------	--

	Jautājums	Jā	Nē	Atsauce uz lappusi, 71. panta ziņojums / sistēmu apraksts	Neaizpilda vai piezīmes
	<i>b) ļauj pārbaudīt valsts ieguldījuma maksājumu atbalsta saņēmējam;</i>				
	<i>c) ļauj pārbaudīt to atlases kritēriju piemērošanu, kurus uzraudzības komiteja noteikusi darbības programmai;</i>				
	<i>d) attiecībā uz katru darbību pēc vajadzības ietver tehniskās specifikācijas un finansēšanas plānu, dokumentus attiecībā uz dotācijas apstiprināšanu, dokumentus attiecībā uz publiskā iepirkuma procedūrām, progresu ziņojumus un ziņojumus par veiktajām pārbaudēm un revīzijām?</i>				
2.5.2.	<i>a) Vai ir sniegtas instrukcijas par atbalsta saņēmēju pamatojuma dokumentu glabāšanu (datums un atsauce)? Vai šīs instrukcijas attiecas uz visiem 19. pantā iekļautajiem elementiem?</i>				
	<i>b) Vai ir norādīts dokumentu glabāšanas termiņš un vai tas atbilst Regulas (EK) Nr. 1083/2006 90. panta 1. punkta a) apakšpunktam?</i>				
	<i>c) Vai ir norādīts formāts, kādā dokumenti ir jāglabā un vai tā atbilst Regulas (EK) Nr. 1828/2006 19. panta 4. punktam?</i>				
2.5.3.	<i>Vai vadošā iestāde nodrošina, ka ir pieejama dokumentācija par tādām struktūrām un to atrašanās vietu, kuru rīcībā ir pamatojuma dokumenti par izdevumiem un revīzijām, tostarp atbilstīgi revīzijas liecībai nepieciešamie dokumenti (19. panta 1. punkts)?</i>				
2.5.4.	<i>Vai valsts iestādes ir noteikušas kārtību, kādā sertificē tādu dokumentu atbilstību oriģinālam, kas atrodas vispārīgi pieņemamos datu nesējos?</i>				
	<i>Vai ar šo kārtību nodrošina, ka turētās versijas atbilst valsts</i>				

Sagatavoja		Pārskatīja	
------------	--	------------	--

	Jautājums	Jā	Nē	Atsauce uz lappusi, 71. panta ziņojums / sistēmu apraksts	Neaizpilda vai piezīmes
	<i>tiesību aktu noteikumiem un ka uz šādiem dokumentiem var paļauties revīzijas vajadzībām?</i>				
2.6.	Pārkāpumi un atgūšana				
2.6.1.	<i>Vai ir izdotas instrukcijas par pārkāpumu ziņošanu un pārkāpumu labošanu, parādu uzskaiti un nepamatoti izmaksātu summu atgūšanu (datums un atsauce)?</i>				
2.6.2.	<i>Vai ir aprakstīta kārtība (tostarp plūsmkarte), kā izpilda pienākumu sniegt Komisijai sākotnējo ziņojumu par pārkāpumiem, ziņojumu par pārraudzību un ziņojumu par neatgūtām summām saskaņā ar Regulas (EK) Nr. 1828/2006 4. iedaļu (27. līdz 36. pantu)?</i>				
2.6.3.	<i>Vai ETS programmām ir izklāstīta kārtība vai izstrādāts standarta dokumenta projekts, lai vadošos atbalsta saņēmējus un pārējos atbalsta saņēmējus informētu par pienākumiem, kas noteikti Regulas (EK) Nr. 1080/2006 20. pantā un jo īpaši tā 2. punktā.</i>				
2.6.4.	<i>Vai ETS programmām vadības un kontroles sistēmu aprakstā ir ietverti pasākumi, par kuriem dalībvalstis savā starpā ir vienojušās saistībā ar 24. panta a), d) un e) punktu?</i>				
2. DAĻA. VISPĀRĒJS SECINĀJUMS:					
	<u>3. daļa. Starpniekinstitūcijas (SI)</u> <u>(Regulas (EK) Nr. 1083/2006 59. panta 2. punkts un</u> <u>Regulas (EK) Nr. 1828/2006 12. pants)</u>				

Sagatavoja		Pārskatīja	
------------	--	------------	--

	Jautājums	Jā	Nē	Atsauce uz lappusi, 71. panta ziņojums / sistēmu apraksts	Neaizpilda vai piezīmes
--	-----------	----	----	---	-------------------------

3.1.	Vai visas starpniek institūcijas ir oficiāli ieceltas? (Ja jā, norādīt datumu un iecelšanas veidu).				Obligāti saskaņā ar 37./59. pantu.
3.1.1.	<i>Vai ir norādītas visu SI funkcijas un uzdevumi? Vai var secināt, ka SI spēj īstenot visus savus pienākumus?</i>				
3.1.2.	<i>Vai ir atsauce uz attiecīgo kārtību (oficiāli izdarīts ieraksts), kas norāda vadošās vai sertifikācijas iestādes uzdevumus, kurus veic SI?</i>				
3.2.	Katras SI organizācija				
3.2.1.	<i>a) Vai sniegtajā organizācijas shēmā ir aprakstīts uzdevumu sadalījums starp struktūrvienībām vai pašās struktūrvienībās un orientējošs piešķirto amatu skaits? Vai no organizācijas shēmas analīze liecina par kādām problēmām?</i>				
	<i>b) Vai visu SI darbiniekiem, kuri ir norīkoti darbā, ir skaidri noteikti pienākumi?</i>				
3.2.2.	<i>a) Vai ir sagatavota(-as) procedūru rokasgrāmata(-as), kas paredzēta(-as) IS darbiniekiem, un vai ir oficiāla kārtība, kādā pārbauda procedūru izmaiņas, ieviešanu vai atteikšanos no tām? Vai rokasgrāmatu pamatā ir VI instrukcijas? Vai šīs procedūras ir atbilstīgas?</i>				

Sagatavoja		Pārskatīja	
------------	--	------------	--

	Jautājums	Jā	Nē	Atsauce uz lappusi, 71. panta ziņojums / sistēmu apraksts	Neaizpilda vai piezīmes
	<i>Vai ir norādīts rokasgrāmatas datums un atsauce uz to?</i>				
3.2.3.	<p><i>a) Vai ir aprakstīta darbību atlases un apstiprināšanas kārtība, kā arī procedūras, ar ko visā īstenošanas laikā nodrošina to atbilstību piemērojamiem Kopienas tiesību un valsts tiesību aktiem?</i></p> <p><i>Vai uzskata, ka šīs procedūras ir skaidras un pietiekamas?</i></p>				
	<p><i>b) Vai ir rakstiski standarti un kārtība noteikto darbību atlasei un apstiprināšanai (atsauce uz rokasgrāmatām)?</i></p> <p><i>Vai uzskata, ka šīs procedūras ir skaidras un pietiekamas?</i></p>				
3.2.4.	<p><i>Pārbaudes (Regulas (EK) Nr. 1083/2006 60. panta b) apakšpunkts un Regulas (EK) Nr. 1828/2006 13. pants). – Vai ir aprakstīta pārbaūžu kārtība, jo īpaši šādi aspekti?</i></p>				
	<i>a) Struktūras, kas veiks pārbaudes.</i>				
	<i>b) Vai pārbaudes pēc vajadzības aptvers darbību administratīvos, finanšu, tehniskos un fiziskos aspektus?</i>				
	<p><i>c) Vai pārbaudēs ietvers šādas procedūras?</i></p> <p><i>i) Vai ir administratīvās pārbaudes attiecībā uz katru atmaksājuma pieteikumu, kuru iesniedz atbalsta saņēmēji?</i></p> <p><i>ii) Vai ir atsevišķu darbību pārbaudes uz vietas?</i></p>				
	<i>d) Ja pārbaudes uz vietas veic, pamatojoties uz atlasītiem, vai ir paredzēts, ka starpniek institūcija glabā dokumentus, kuros ir</i>				

Sagatavoja		Pārskatīja	
------------	--	------------	--

	Jautājums	Jā	Nē	Atsauce uz lappusi, 71. panta ziņojums / sistēmu apraksts	Neaizpilda vai piezīmes
	<i>aprakstīta un pamatota atlases metode?</i>				
	<i>e) Vai ir kārtība, kādā starpniek institūcija katru gadu pārskata atlases metodi?</i>				
	<i>f) Vai ir paredzēts, ka starpniek institūcija glabās dokumentus par katru pārbaudi, kuros noteikts paveiktais darbs, pārbaudes datums un rezultāti un attiecībā uz neatbilstībām veiktie pasākumi?</i>				
	<i>g) Vai tiks izmantoti kontrolosaraksti/standarta pārskati? Vai tie jau ir pieejami? Vai uzskata, ka to kvalitāte ir laba?</i>				
	<i>h) Vai ir noteikti rakstiski standarti un kārtība, kādā veic pārbaudes (atsauce uz rokasgrāmatām)? Vai uzskata, ka šīs procedūras ir skaidras un pietiekamas?</i>				
	<i>i) Vai starpniek institūcija ir arī atbalsta saņēmēja darbības programmā, un vai pārbaudītu kārtība nodrošina pienācīgu funkciju nošķiršanu saskaņā ar Regulas (EK) Nr. 1083/2006 58. panta b) apakšpunktu?</i>				
	<i>j) Vai ir plūsmkartē ir aprakstīta prasību izpilde attiecībā uz veiktajām kontrolpārbaudēm? Vai uzskata, ka šīs procedūras ir skaidras un pietiekamas? Vai no analīzes izriet kādi problemātiski jautājumi?</i>				
3.2.5.	<i>Vai ir aprakstīta kārtība, kādā izskata atmaksājuma pieteikumus un veic maksājumus atbalsta saņēmējiem (Regulas (EK) Nr. 1828/2006 22. panta d) apakšpunkts?) Ja nē, vai 2. daļā ir</i>				

Sagatavoja		Pārskatīja	
------------	--	------------	--

	Jautājums	Jā	Nē	Atsauce uz lappusi, 71. panta ziņojums / sistēmu apraksts	Neaizpilda vai piezīmes
	<i>aprakstīti SI uzdevumi? Atbildot uz šo jautājumu, īpaši ievērot jautājumus saistītajā iedaļā (2.2.5.) par VI.</i>				
3.3.	<i>Revīzijas liecība – vai 2. daļas 5. iedaļā ir aprakstīti IS uzdevumi?</i>				
3. DAĻA. VISPĀRĒJS SECINĀJUMS					
<u>4. daļa. Sertifikācijas iestāde (SIE) (Regulas (EK) Nr. 1083/2006 61. pants)</u>					
4.1.	Sertifikācijas iestāde un tās galvenās funkcijas				
4.1.1.	<i>Vai ir aprakstīts, kā SIE ir piešķirtas pilnvaras veikt funkcijas un vai SIE ir oficiāli norīkota? (Ja jā, vai ir norādīts datums un norīkošanas veids?)</i>				
4.1.2.	<i>Vai norādītā SIE tieši veic funkcijas/uzdevumus?</i>				
4.1.3.	<i>Vai SIE oficiāli ir deleģējusi kādu savu funkciju?</i>				
	<i>a) Vai ir norādītas deleģētās funkcijas un starpniekinstitūcijas?</i>				
	<i>b) Vai ir norādīts deleģēšanas veids?</i>				
4.1.4.	<i>Vai starp SIE un struktūru, kurai ir uzticēti uzdevumi, ir pietiekama ziņošanas un uzraudzības sistēma</i>				
4.2.	Sertifikācijas iestādes organizācija				
4.2.1.	<i>a) Vai ir sniegta organizācijas shēma, kurā ir aprakstītas vienību</i>				

Sagatavoja		Pārskatīja	
------------	--	------------	--

	Jautājums	Jā	Nē	Atsauce uz lappusi, 71. panta ziņojums / sistēmu apraksts	Neaizpilda vai piezīmes
	<i>funkcijas, norādīts orientējošu piešķirto amatu skaits?</i>				
	<i>b) Vai SIE darbiniekiem, kuri ir norīkoti darbā, ir skaidri noteikti pienākumi?</i>				
4.2.2.	<i>a) Vai ir sagatavota(-as) rokasgrāmata(-as), kas paredzēta(-as) SIE darbiniekiem, un vai ir oficiāla kārtība, kādā pārbauda procedūru izmaiņas, ieviešanu vai atteikšanos no tām?</i>				
	<i>b) Vai ir norādīts rokasgrāmatas datums un atsauce uz to?</i>				
	<i>c) Vai rokasgrāmatu lieto arī starpniek institūcijas?</i>				
4.3.	Izdevumu deklarācijas sertifikācija (Regulas (EK) Nr. 1083/2006 61. pants un Regulas (EK) Nr. 1828/2006 X pielikums)				
4.3.1.	Finanšu plūsmas <i>Vai ir plūsmkarte un aprakstīta kārtība, kādā sagatavo, apstiprina izdevumu deklarācijas un tās iesniedz Komisijai?</i> <i>Vai ETS programmām tā atbilst Regulas (EK) Nr. 1080/2006 17. panta 1. punktam (bez nacionālajiem apakškontiem)?</i>				
	<i>a) Vai tā Eiropas Komisijai parāda atbalsta saņēmēju izdevumu deklarāciju plūsmu uz SIE un to galīgo sertifikāciju?</i>				
4.3.2.	<i>Vai ir aprakstīti sertifikācijas iestādes veiktie pasākumi, lai nodrošinātu Regulas (EK) Nr. 1083/2006 61. panta noteikumu izpildi?</i>				

Sagatavoja		Pārskatīja	
------------	--	------------	--

	Jautājums	Jā	Nē	Atsauce uz lappusi, 71. panta ziņojums / sistēmu apraksts	Neaizpilda vai piezīmes
4.3.3.	<i>Vai ir aprakstīta kārtība, kādā sertifikācijas iestāde piekļūst detalizētai informācijai par vadošās iestādes, starpniek institūciju un revīzijas iestādes veiktām darbībām, pārbaudēm un revīzijām?</i>				
4.4.	Uzskaites sistēma				
4.4.1.	<i>Vai ir aprakstīta uzskaites sistēmas, kura jāveido un jāizmanto par pamatu izdevumu apstiprināšanai Komisijā?</i>				
	<i>a) Vai tā ir centralizēta vai decentralizēta sistēma?</i>				
	<i>b) Ja tā ir decentralizēta sistēma, vai ir aprakstīts, kādā veidā SIE nosūta apkopotus datus?</i>				
	<i>c) Vai uzskaites sistēma un informācijas sistēma (6. daļa) ir vienota vai tās ir atsevišķas sistēmas? Ja tās ir atsevišķas sistēmas, vai ir aprakstīta saikne starp abām sistēmām un kā nodrošina, ka informācija abās minētajās sistēmās ir identiska (elektroniska saikne, saskaņošana)?</i> <i>d) Vai šī sistēma jau darbojas? Ja ne, kad tā darbosies?</i> <i>e) Vai iepriekšējos periodos jau izmantoja šo sistēmu? Ja jā, vai uzskata, ka tā bija uzticama?</i>				
4.4.2.	<i>Vai ir norādīta uzskaites sistēmas detalizācijas pakāpe, tostarp šādi aspekti?</i>				
	<i>a) Vai tajā ir atspoguļota izdevumu kopsumma pa prioritātēm un fondiem?</i>				
	<i>b) Vai tā ļauj pārbaudīt piešķirumus un pārskaitīt pieejamos</i>				

Sagatavoja		Pārskatīja	
------------	--	------------	--

	Jautājums	Jā	Nē	Atsauce uz lappusi, 71. panta ziņojums / sistēmu apraksts	Neaizpilda vai piezīmes
	<p><i>publisko fondu līdzekļus?</i></p> <p><i>c) Vai tā ļauj attiecīgajā gadā dalīt maksājumus, kas veikti atbalsta saņēmējiem?</i></p>				
4.4.3.	<p><i>Vai tā ir atsevišķa struktūrfondu darbībām paredzēta uzskaites sistēma, vai to izmanto arī darījumiem saistībā ar citiem fondiem?</i></p> <p><i>– Ja tā nav atsevišķa sistēma, vai tā identificē darījumus saistībā ar struktūrfondu (piemēram, īpašus uzskaites kodus)?</i></p>				
4.5.	Atgūšana				
4.5.1.	<i>Vai ir aprakstīta sistēma, kas nodrošina Kopienas atbalsta tūlītēju atgūšanu?</i>				
4.5.2.	<p><i>Vai ir aprakstīta vajadzīgā kārtība, kādā:</i></p> <p><i>a) uztur parādniēku reģistru;</i></p> <p><i>b) no deklarējamiem izdevumiem atskaitīta atmaksātās summas?</i></p> <p><i>c) aizpilda Regulas (EK) Nr. 1828/2006 XI pielikumā noteikto gada ziņojumu par summām, kas jāatgūst?</i></p>				
4.5.3.	<i>Vai ETS programmām SIE ir noteikusi pasākumus, kas attiecas uz visu programmas darbības jomu (skatīt arī Regulas (EK) Nr. 1080/2006 21. pantu), kā izpildīt pienākumus, kas tai noteikti Regulas (EK) Nr. 1080/2006 17. panta 2. punktā (atgūšana no vadošā atbalsta saņēmēja)?</i>				

Sagatavoja		Pārskatīja	
------------	--	------------	--

	Jautājums	Jā	Nē	Atsauce uz lappusi, 71. panta ziņojums / sistēmu apraksts	Neaizpilda vai piezīmes
	<i>Vai ETS programmām SIE ir noteikusi kārtību, kas attiecas uz visu programmas darbības jomu (skatīt arī Regulas (EK) Nr. 1080/2006 21. pantu), kā izpilda pienākumus, kas tai noteikti Regulas (EK) Nr. 1080/2006 17. panta 3. punktā (atgūšana no dalībvalstīm)?</i>				
4.5.4.	<i>Vai ETS programmās vadības un kontroles sistēmu aprakstā ir ietverti pasākumi, par kuriem dalībvalstis savā starpā ir vienojušās saistībā ar [Regulas (EK) Nr. 1828/2006] 24. panta b) un e) apakšpunktu?</i>				
4. DAĻA. VISPĀRĒJS SECINĀJUMS					
<u>5. daļa. Revīzijas iestāde un revīzijas struktūras (Regulas (EK) Nr. 1083/2006 62. pants un Regulas (EK) Nr. 1828/2006 23. pants)</u>					
5.1.	Vai sistēmas un darbību revīzija ir vienas īpašas struktūras vai dažādu struktūru atbildības jomā?				
5.1.1.	<i>Ja revīzija ir dažādu struktūru atbildībā, vai tās ir norādītas un vai ir aprakstīti galvenie uzdevumi un revīzijas iestādes, un saistība starp revīzijas iestādi un revīzijas struktūrām, par kurām ir atbildīga revīzijas iestāde?</i> <i>Vai struktūras ir tās pašas, kas paredzētas plānošanas periodam no 2000. līdz 2006. gadam?</i> <i>Vai ETS programmām ir revidentu grupa (Regulas (EK) Nr. 1080/2006 14. panta 2. punkts), kas izveidota</i>				

Sagatavoja		Pārskatīja	
------------	--	------------	--

	Jautājums	Jā	Nē	Atsauce uz lappusi, 71. panta ziņojums / sistēmu apraksts	Neaizpilda vai piezīmes
	<p><i>paredzētajā trīs mēnešu termiņā?</i></p> <p><i>Vai ETS programmām ieceltā revidentu grupa ir izstrādājusi savu reglamentu?</i></p>				
5.2.	Revīzijas iestādes un to revīzijas struktūru organizācija, par kurām ir atbildīga revīzijas iestāde				
5.2.1.	<p><i>Vai ir sniegtas organizācijas shēmas, tostarp piešķirto amatu skaits?</i></p> <p><i>Vai ir noteikta un aprakstīta obligātā kvalifikācija vai pieredze, kas vajadzīga darbiniekiem?</i></p>				
5.2.2.	<p>Vai ir nodrošināta šo struktūru funkcionālā neatkarība, tām veicot īstenošanas un maksājumu procedūru?</p> <p>Vai ir aprakstīta neatkarības nodrošināšanas kārtība?</p> <p>Vai uzskata, ka tā ir atbilstīga?</p>				
	<i>Vai ir norādīts, kam šīs struktūras sniedz pārskatus? Vai tas atbilst funkcionālās neatkarības principam?</i>				
5.2.3.	<i>Vai šajās struktūrās ir nodarbināti darbinieki, kam ir atbilstīga pieredze un kvalifikācija?</i>				
5.2.4.	<i>a) Vai ir izstrādāta revīzijas rokasgrāmata, kas paredzēta revidentiem? Ja jā, vai ir norādīts rokasgrāmatas datums un atsauce uz to? Vai uzskata, ka minētās rokasgrāmatas kvalitāte ir laba?</i>				

Sagatavoja		Pārskatīja	
------------	--	------------	--

	Jautājums	Jā	Nē	Atsauce uz lappusi, 71. panta ziņojums / sistēmu apraksts	Neaizpilda vai piezīmes
	<i>b) Vai ir ieteikumu un korektīvu pasākumu īstenošanas uzraudzības apraksts, pamatojoties uz revīzijas ziņojumiem? Vai uzskata, ka šīs procedūras ir pietiekamas?</i>				
5.2.5.	<i>Vai ir citu tādu revīzijas struktūru darba pārraudzības pasākumu apraksts (attiecīgos gadījumos), par kurām ir atbildīga revīzijas iestāde? Vai uzskata, ka šīs procedūras ir pietiekamas?</i> <i>Vai attiecībā uz ETS programmām RI ir visas vajadzīgās piekļuves tiesības un spēja (piemēram, valodas), lai pareizi pārraudzītu darbu, ko veic tā vadībā un kas paredzēts Regulas (EK) Nr. 1080/2006 14. panta 2. punktā?</i>				
5.3.	Gada kontroles ziņojums un noslēguma pārskats				
5.3.1.	<i>Vai ir aprakstīta kārtība, kādā sagatavo gada kontroles ziņojumu, gada atzinumu un noslēguma pārskatu? Vai uzskata, ka šī kārtība ir skaidra un pietiekama?</i> <i>Vai ETS programmām apstiprinātais reglaments (Regulas (EK) Nr. 1080/2006 14. panta 2. punkts) attiecas uz šo jautājumu?</i>				
5.3.2.	<i>Ja ir izvēlēta daļējs slēgšana, vai ir aprakstīta kārtība, kādā sagatavo daļējas slēgšanas deklarāciju? Vai uzskata, ka šī kārtība ir atbilstīga?</i>				
5.4.	Koordinējošās revīzijas struktūras norīkošana				
5.4.1.	<i>Vai attiecīgos gadījumos ir koordinējošās revīzijas struktūras lomas apraksts? Vai tās nozīme ir skaidra un atbilst regulai?</i>				

Sagatavoja		Pārskatīja	
------------	--	------------	--

	Jautājums	Jā	Nē	Atsauce uz lappusi, 71. panta ziņojums / sistēmu apraksts	Neaizpilda vai piezīmes
5.5.	Vai ir sniegta plūsmkarte, kurā aprakstīts, kā ir paredzēts izpildīt Regulas (EK) Nr. 1083/2006 62. panta noteikumus?				
5.6.	Vai ir izstrādāta revīzijas stratēģija? Vai tā atbilst Regulas (EK) Nr. 1828/2006 V pielikumam?				
5.7.	<i>Vai ETS programmās vadības un kontroles sistēmu aprakstā ir ietverti pasākumi, par kuriem dalībvalstis savā starpā ir vienojušās saistībā ar [Regulas (EK) Nr. 1828/2006] 24. panta c) un e) apakšpunktu?</i>				
5. DAĻA. VISPĀRĒJS SECINĀJUMS					
	<u>6. daļa. Uzticamas datorizētas grāmatvedības, uzraudzības un finanšu pārskatu sistēmas (Regulas (EK) Nr. 1083/2006 58. panta d) punkts un 60. panta c) punkts un Regulas (EK) Nr. 1828/2006 14. pants)</u>				
6.1.	Vai pastāv <i>a) centrāla vai tīklota sistēma, kas ir kopēja visai VI, SIE un pārējo iestāžu organizācijai;</i>				
	<i>b) decentralizēta sistēma, kurā informāciju glabā vairākās</i>				

Sagatavoja		Pārskatīja	
------------	--	------------	--

	Jautājums	Jā	Nē	Atsauce uz lappusi, 71. panta ziņojums / sistēmu apraksts	Neaizpilda vai piezīmes
	<i>vietējas sistēmās, kas nav tīklā?</i>				
6.2.	<p>Vai ir sniegts informācijas sistēmas(-u) apraksts, ieskaitot plūsmkarti, kurā parādīti tās/to elementi un saītes starp tām/tiem, un vai tā/tās ir tīklā vai decentralizētas?</p> <p>a) Vai VI ir nodrošinājusi, ka ir katras darbības programmā veiktas darbības grāmatvedības dokumentācijas reģistrācijas un glabāšanas sistēma?</p> <p>Vai ETS programmām ir sistēma, kas nodrošina ierakstus par visu darbības jomu, bez nevajadzīgas darbu un datu ievades dublēšanas?</p> <p>b) Vai iepriekšējos plānošanas periodos jau izmantoja šo sistēmu? Ja jā, vai uzskata, ka tā ir uzticama (piemēram, vai tā ir auditēta)?</p> <p>c) Vai šīs IT sistēmas apraksts pierāda, ka: – dalībvalstīs ir nodrošināta funkciju nošķiršana; – dokumenti, kurus atbildīgās iestādes ir parakstījušas elektroniski, ir nosūtīti Komisijai?</p>				
6.3.	<p>Vai šī sistēma jau darbojas?</p> <p><i>Ja ne, kad tā darbosies?</i></p>				
6.3.1.	<p><i>Vai sistēma finanšu vadības vajadzībām spēj nodrošināt ticamu finanšu un statistisko informāciju par 2007. –2013. gada programmu īstenošanu un būt par pamatu izdevumu apstiprināšanai?</i></p>				

Sagatavoja		Pārskatīja	
------------	--	------------	--

	Jautājums	Jā	Nē	Atsauce uz lappusi, 71. panta ziņojums / sistēmu apraksts	Neaizpilda vai piezīmes
6.3.2.	<i>Vai sistēma spēj nodrošināt ticamus datus par darbību īstenošanu uzraudzības un novērtēšanas vajadzībām? (Skatīt Padomes Regulas (EK) Nr. 1083/2006 37. panta 1. punkta c) apakšpunktu un 67. panta 2. punkta a) apakšpunktu).</i>				
6.3.3.	<i>Vai sistēma spēj nodrošināt ticamus datus pārbaužu un revīzijas vajadzībām?</i>				
6.4.	Vai norādīts, kā šī sistēma ir saistīta ar uzskaites sistēmu (4. daļas 5. punkts)? Vai uzskata, ka atsauce ir atbilstīga?				
6.5.	Vai patlaban ir iespējams Komisijai elektroniski nosūtīt datus, kas paredzēti šādām vajadzībām:				
	<i>a) izdevumu deklarācijām;</i>				
	<i>b) gada izpildes ziņojumam;</i>				
	<i>c) projekta datu revīzijai?</i>				
6. DAĻA. VISPĀRĒJS SECINĀJUMS					

Sagatavoja		Pārskatīja	
------------	--	------------	--