

Atteikšanās no viedokļa sniegšanas

Eiropas Komisijas Reģionālās politikas ģenerāldirektorātam un Nodarbinātības, sociālo lietu un vienādu iespēju ģenerāldirektorātam

IEVADS

Es, apakšā parakstījies, kas pārstāvu Revīzijas iestādi, esmu veicis tikai ierobežota apjoma vadības un kontroles sistēmas funkcionēšanas pārbaudi darbības programmās “Cilvēkresursi un nodarbinātība” (ESF) – 2007LV051PO001, “Uzņēmējdarbība un inovācijas” (ERAF) – 2007LV161PD001 un “Infrastruktūra un pakalpojumi” (KF un ERAF) – 2007LV161PO002 laika periodā no 01.01.2007. līdz 30.06.2008. Līdz ar to es nespēju sniegt viedokli par to, vai sistēmas darbība ir efektīva, lai nodrošinātu pietiekamu pārlicību, ka Komisijai iesniegtās izdevumu deklarācijas ir pareizas, un līdz ar to pietiekamu pārlicību, ka attiecīgie darījumi veikti likumīgi un pareizi.

Pārskata periodā veiktie auditi, kā arī šo auditu rezultāti ir sniegti Gada kontroles ziņojumā.

PĀRBAUDES APJOMS

Pārbaude tika veikta saskaņā ar vienoto revīzijas stratēģiju attiecībā uz šīm programmām laika posmā no 2007.gada 1.janvāra līdz 2008.gada 30. jūnijam. Pārbaudes periodā tika veikti Eiropas Savienības fondu vadības un kontroles sistēmas atbilstības novērtējums un 6 vadības un kontroles sistēmas atbilstības novērtējuma auditi, kas sniedz priekšstatu par izveidotās vadības un kontroles sistēmas atbilstību Eiropas Komisijas un Latvijas Republikas normatīvajiem aktiem un veiktā atbilstības novērtējuma rezultātā apstiprināto ieteikumu īstenošanu, veiktajiem pasākumiem sistēmas uzlabošanai, atklātajiem sistemātiskiem un būtiskiem trūkumiem. Pārbaudes periodā netika veikti darbību auditi.

Ierobežota apjoma vadības un kontroles sistēmas funkcionēšanas pārbaudes iemesli ir šādi:

- a) Vienotā revīzijas stratēģija tika sagatavota un iesniegta Eiropas Komisijas pēc pārskata perioda beigām – 29.09.2008. Iesniegtā Vienotā revīzijas stratēģija tika noraidīta un atgriezta Revīzijas iestādei 25.11.2008. Vienotā revīzijas stratēģija tika koriģēta un iesniegta Eiropas Komisijai 2008.gada 23.decembrī.
- b) Līdz 2008.gada 30.septembrim visu trīs darbības programmu ietvaros no 149 projektu iesniegumu vērtēšanas kritērijiem Uzraudzības komitejā apstiprināti 130 kritēriju komplekti. Savukārt, no 145 nepieciešamajiem Ministru kabineta (turpmāk – MK) noteikumiem par aktivitāšu ieviešanu, apstiprināti 56, kas ir 39 % no kopējā nepieciešamā MK noteikumu skaita:
 - Darbības programmas „Cilvēkresursi un nodarbinātība” ietvaros līdz 2008.gada 30.septembrim ir apstiprināti 52 kritēriju komplekti, kas nozīmē, ka kritēriju izpilde sasniedz 97,1% apmēru, t.i., kritēriji apstiprināti par kopējo publisko finansējumu 419 766 378 latu apmērā. Darbības programmas ietvaros ir apstiprināti 21 no 57 Ministru Kabineta noteikumiem par aktivitāšu īstenošanu par kopējo publisko finansējumu 181 347 956 latu jeb 41,9% no kopējā darbības programmai piešķirtā kopējā publiskā finansējuma.
 - Darbības programmas „Uzņēmējdarbība un inovācijas” ietvaros līdz 2008.gada 30.septembrim no 22 kritēriju komplektiem Uzraudzības komitejā ir apstiprināti 17 jeb 77%, savukārt, nav apstiprināti vēl 5 kritēriju komplekti. Darbības programmas ietvaros ir apstiprināti 5 no 20 Ministru Kabineta noteikumiem par aktivitāšu īstenošanu par kopējo publisko finansējumu 237

891 126,57 latu apmērā jeb 48% no kopējā darbības programmai piešķirtā publiskā finansējuma.

- Darbības programmas „Infrastruktūra un pakalpojumi” ietvaros līdz 2008.gada 30.septembrim no 70 kritēriju komplektiem Uzraudzības komitejā ir apstiprināti 61 jeb 87%, savukārt, nav apstiprināti vēl 9 kritēriju komplekti. Darbības programmas ietvaros ir apstiprināti 30 no 68 Ministru Kabineta noteikumiem par aktivitāšu īstenošanu par kopējo publisko finansējumu 1 541 095 268 latu apmērā jeb 59% no kopējā darbības programmai piešķirtā publiskā finansējuma.
- c) Līdz 2008.gada 30.septembrim kopā visās darbības programmās ir noslēgti 114 līgumi par kopējo publisko finansējumu 350,19 milj. latu, kas sastāda 9,6% no kopējā pieejamā finansējuma.
- d) Pārskata periodā netika iesniegts neviens Eiropas Savienības fonda finansējuma saņēmēja maksājuma pieprasījums un netika sagatavota neviena izdevumu deklarācija.

Sagatavošanas datums:

Apstiprināja:

Ingūna Zvane

Finanšu ministrijas

Iekšējā audita departamenta direktore

Paraksts: _____