



LATVIJAS REPUBLIKAS  
FINANŠU MINISTRIJA

# ES fondu slēgšana

2015.gada 14.maijs



## Saturs

- Slēgšanas process
- Horizontālais sistēmu audits “ES fondu administrējošo iestāžu gatavība 2007.-2013.gada plānošanas perioda slēgšanai”



# Slēgšanas process

## SOLIS 1

- Sistēmu auditi
- Horizontālie auditi
- Regulārās un papildu darbību revīzijas (ieskaitot negatīvās summas)

Gada kontroles ziņojums  
2008 -  
2014

## SOLIS 2

Gada kontroles  
ziņojums 2015

- Horizontālais sistēmu audits par slēgšanu
- Horizontālais sistēmu audits par MP pārbaudēm un PPĪV
- Ieteikumu ieviešanas uzraudzības audits
- Regulārās un papildu darbību revīzijas (ieskaitot negatīvās summas)

## SOLIS 3

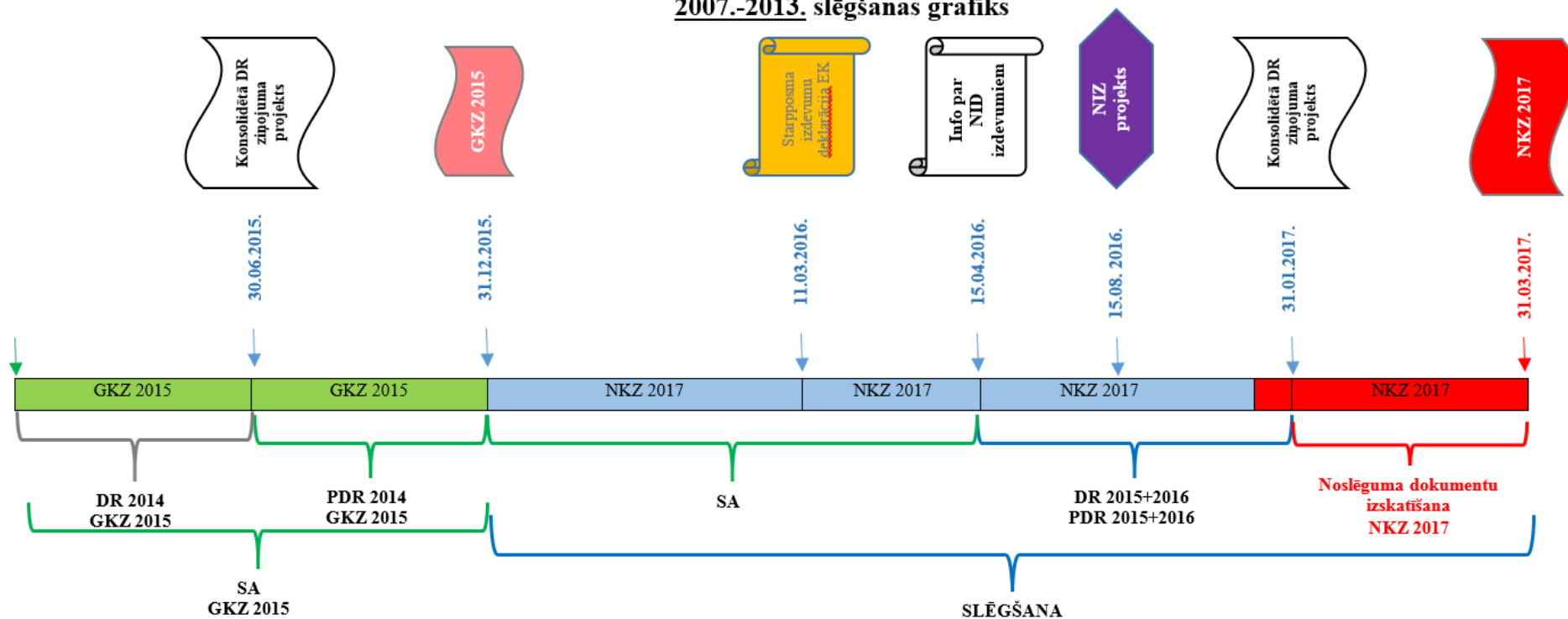
- Horizontālais audits par FEI
- Ieteikumu ieviešanas uzraudzības audits
- Regulārās un papildu darbību revīzijas (ieskaitot negatīvās summas)

NOSLEGUMA  
KONTROLES  
ZIŅOJUMS  
(2017)



# Slēgšanas grafiks

## 2007.-2013. slēgšanas grafiks





- **31.12.2015.** – izdevumu attiecināmības beigu datums
- **31.03.2016.** – pēdējo MP iesniegšana Valsts kasē (MI)
- 15.04.2016. – RI saņem informāciju par izdevumiem, kas tiks iekļauti NID, veic kvalitātes pārbaudi un izlasi
- 01.07.2016. RI uzsāk DR – pārbaudes projektos
- 31.01.2017. RI sagatavo pēdējo ziņojumu par pārbaudītajiem projektiem un sagatavo atzinuma projektu
- **31.03.2017.** RI sagatavo un iesniedz EK atzinumu un noslēguma kontroles ziņojumu.



## Saturs

– Slēgšanas process

– Horizontālais sistēmu audits “ES fondu administrējošo iestāžu gatavība 2007.-2013.gada plānošanas perioda slēgšanai”



# Horizontālā sistēmu audita apjoms (1)

**Audits  
07.01.2015.** uzsākts

**Audita apjoms saskaņā  
ar EK slēgšanas  
vadlīnijām**

**Administratīvās  
pārbaudes  
29.05.2015.** līdz

**Pārbaudes institūcijās  
līdz 30.06.2015.**

Nr. p.k.	Auditējamā institūcija	Periods, par kādu tiks veikts audits	Pamatbrasiņas											
			1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	SEI 1.	SEI 2.	SEI 3.	SEI 4.	
1.	VI	01.03.2014. - 31.03.2015.	X	X	X	X			X	X				
2.	SEI	01.08.2014. - 31.03.2015.									X		X	X
3.	MI	01.08.2014. - 31.03.2015.									X	X		X
4.	EM	01.07.2013. - 31.03.2015.	X						X	X				
5.	LIAA	01.11.2013. - 31.03.2015.	X	X	X	X			X	X				
6.	SM	01.05.2014. - 31.03.2015.	X	X	X	X			X	X				
7.	LM	01.01.2013. - 31.03.2015.	X							X				
8.	NVA	01.11.2013. - 31.03.2015.	X			X			X	X				
9.	VM	01.04.2013. - 31.03.2015.	X							X				
10.	VARAM	01.05.2014. - 31.03.2015.	X	X	X	X			X	X				
11.	IZM	01.10.2012. - 31.03.2015.	X	X	X					X				
12.	VIAA	01.07.2013. - 31.03.2015.	X			X			X	X				
13.	KM	01.07.2013. - 31.03.2015.	X	X	X					X				
14.	Vkanc	01.04.2013. - 31.03.2015.	X							X				
15.	SIF	01.07.2014. - 31.03.2015.	X			X			X	X				
16.	VRAA	01.03.2014. - 31.03.2015.	X	X	X	X			X	X				
17.	CFLA	01.01.2014. - 31.03.2015.	X	X	X	X			X	X				
18.	FM (AI)	01.07.2011. - 31.03.2015.	X							X				



## Horizontālā sistēmu audita apjoms (2)

### Ierobežojumi

#### PP 4 (daļēji)

- ✓ Veikto MP pārbažu un PPĪV kvalitātes pārbaude (tai skaitā atkārtotas pārbaudes)



- **Atsevišķs horizontālais sistēmu audits** (MP pārbažu un PPĪV kvalitāte visās administrējošajās institūcijās) (Nr. MPK-AI/SI-15/7)

#### PP 5

- ✓ Izdevumu attiecināmība
- ✓ Dokumentu izsekojamība (FS līmenī)



- **Atsevišķs horizontālais sistēmu audits** (No MPK-AI/SI-15/7)

- **SEI PP 2** (daļēji)

- ✓ Grāmatvedības reģistri (ieskaitot negatīvās summas – debetu reģistrus)



- **Regulārās revīzijas** (No DR-15/3)

- **FEI**



- **Atsevišķs FI audits**





- **25.05.2015.** plānots uzsākt pārbaudes AI/SAI:
  - VKS, t.sk. gatavība slēgšanai;
  - Projektu atlase;
  - MP pārbaūžu termiņi;
  - PPĪV;
  - Avansu uzraudzība;
  - Neatbilstību administrēšana;
  - Ieteikumu uzraudzība;
  - Izdevumu deklarēšana;
  - VIS datu kvalitāte.