



LATVIJAS
REPUBLIKAS
FINANŠU
MINISTRIJA

ES Struktūrfondu un Kohēzijas fonda apguves rādītāji, vadības sistēma un plānotie uzlabojumi nākamajam plānošanas periodam



Saturs



1.1. ES fondu finanšu rādītāji

1.2. EK un Eiropas Revīzijas palātas veiktie auditi

1.3. Izmaiņas ES fondu vadības un administrēšanas sistēmā

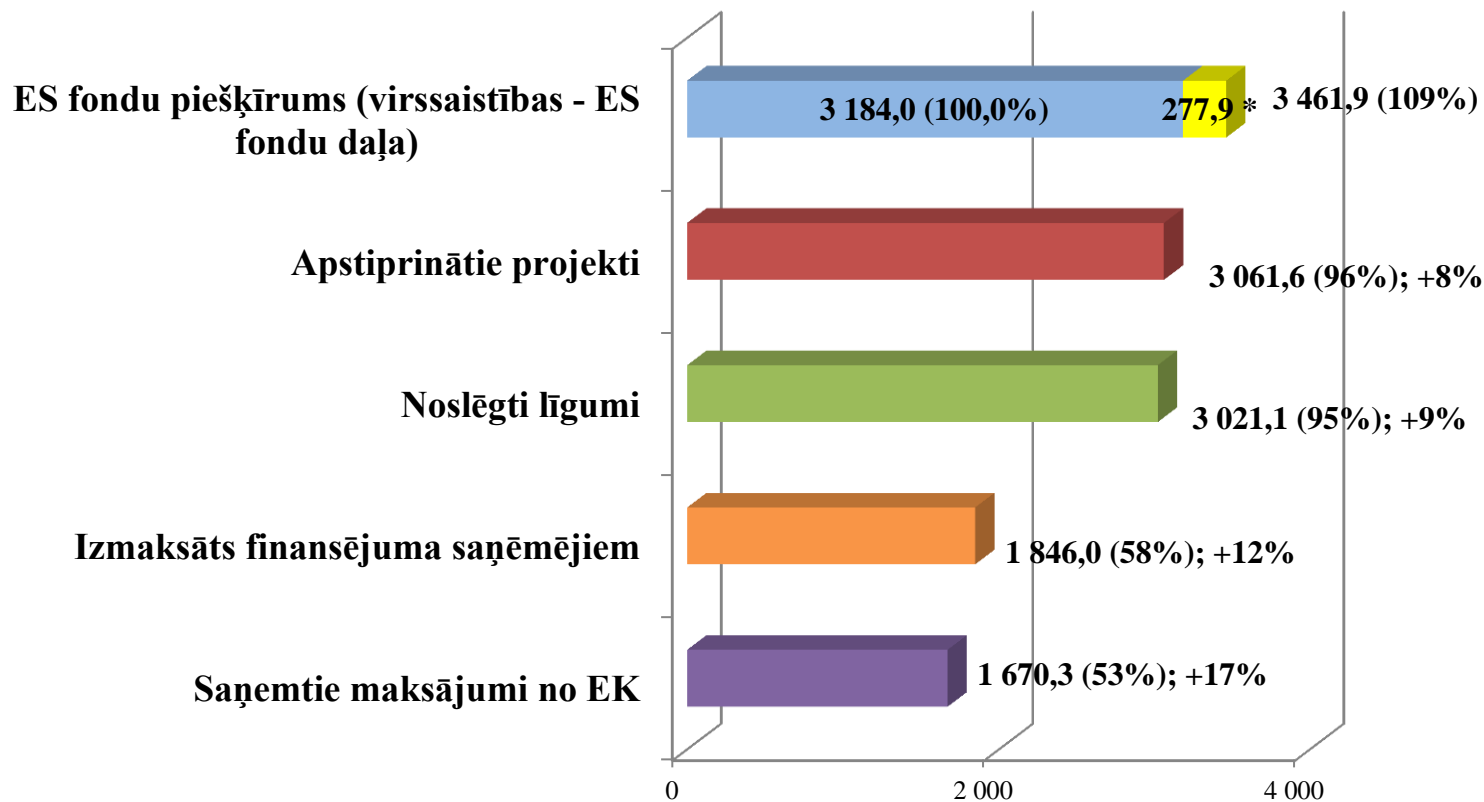
1.4. Kontroles sistēma pēc projektu īstenošanas pabeigšanas

1.5. ES fondu administrēšanas sistēma 2014 – 2020

1.6. Darbu plāns un to izpildes termiņi, plānojot ES fondu investīciju prioritātes 2014. – 2020.gada plānošanas periodam

1.1.ES fondu finanšu progress 2007-2013

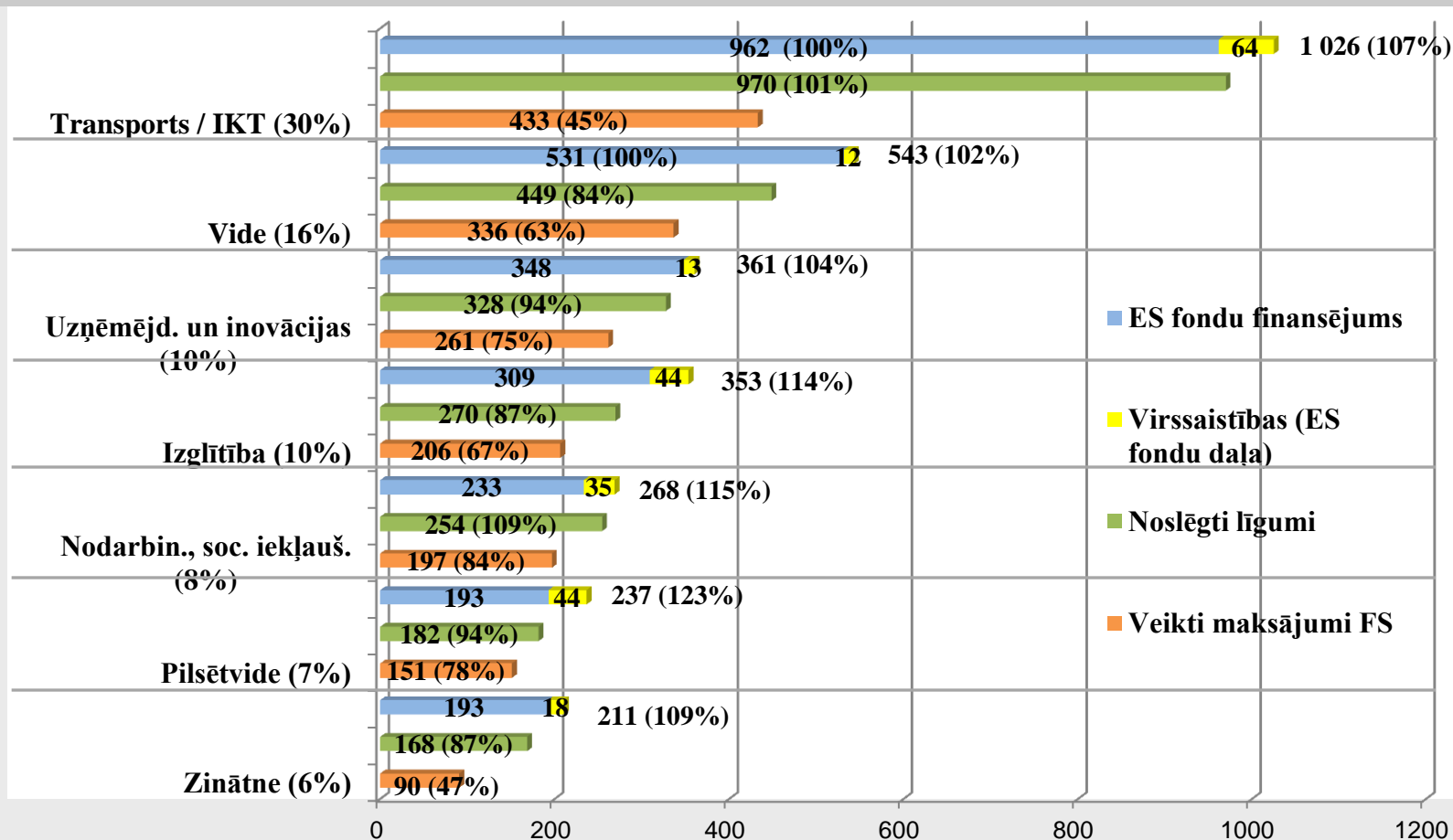
uz 28.02.2013. milj. LVL; % ES fondu piešķirums (100%);
% pret 31.03.2012.



* Kopā virssaistības (publiskais fin.): 298,6 milj. LVL

1.1.1. ES fondu finanšu progress attiecībā pret 2007. – 2013.g. plānošanas periodam pieejamo ES fondu finansējumu uz 28.02.2013.* – I

milj. LVL, % no ES fondu finansējuma bez virssaistībām

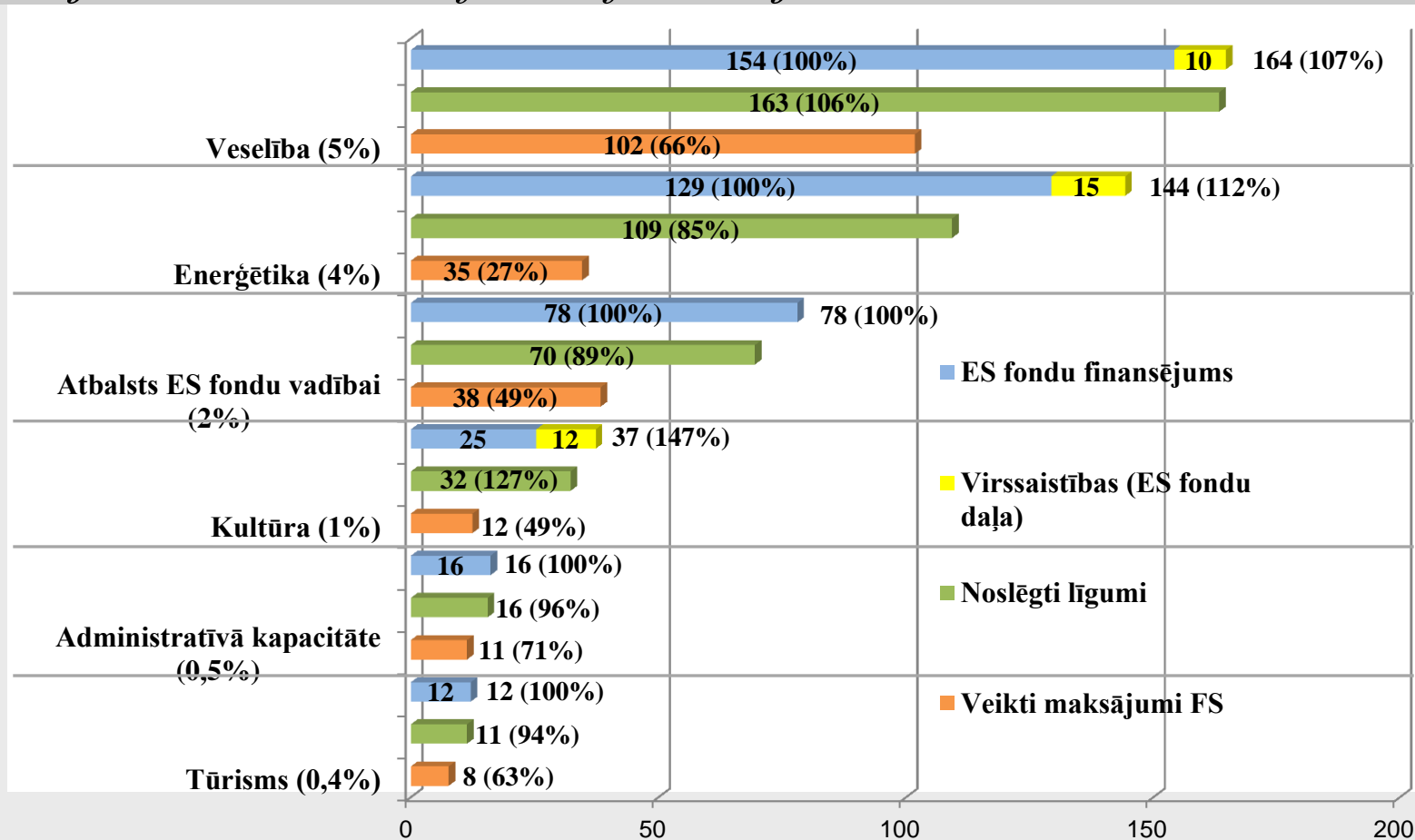


* ES fonda fin. % norādīts pret kopējo piešķirumu, savukārt apguves % rēķināti pret nozares piešķirumu

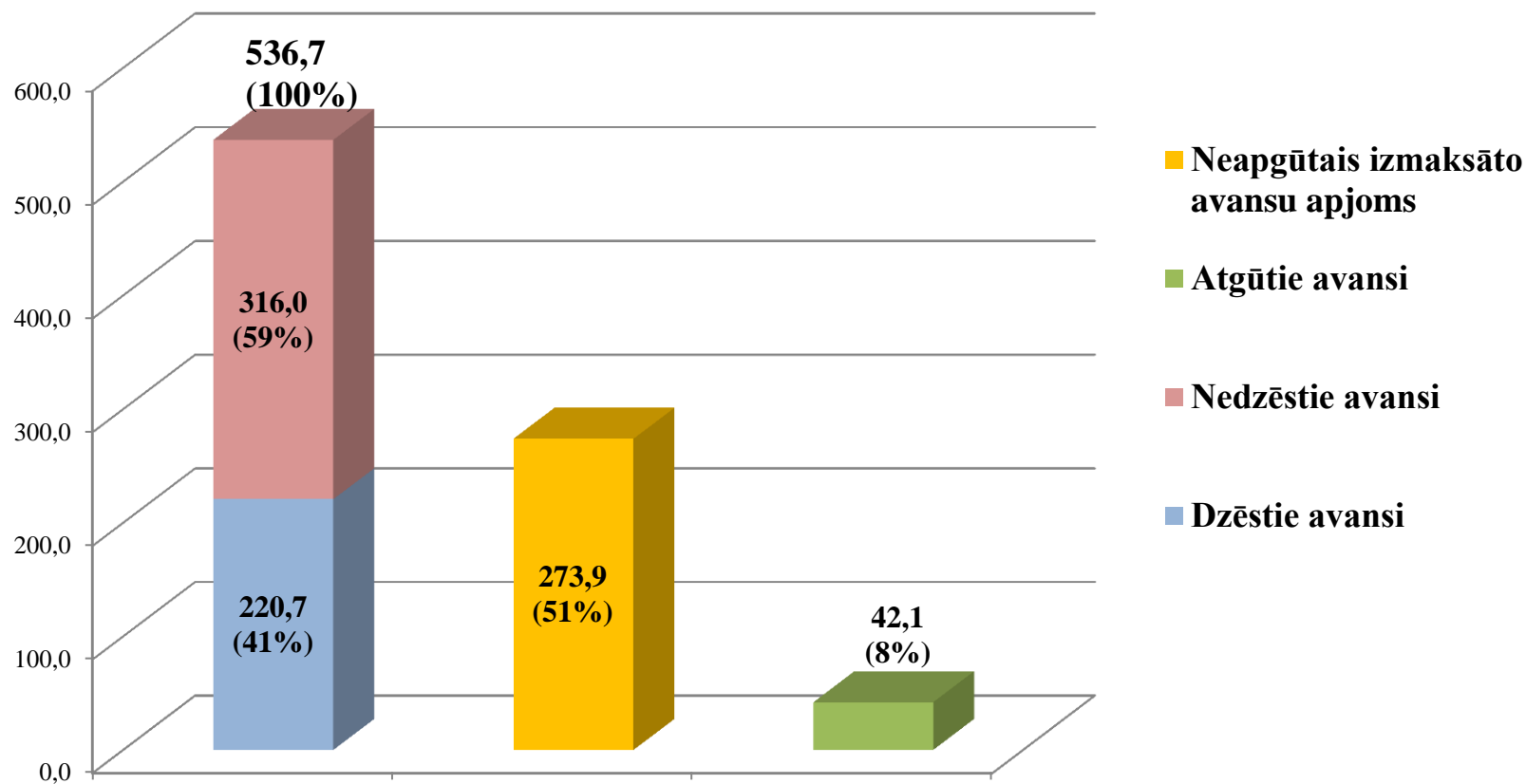
1.1.1. ES fondu finanšu progress attiecībā pret 2007. – 2013.g. plānošanas periodam pieejamo ES fondu finansējumu uz 28.02.2013.* – II



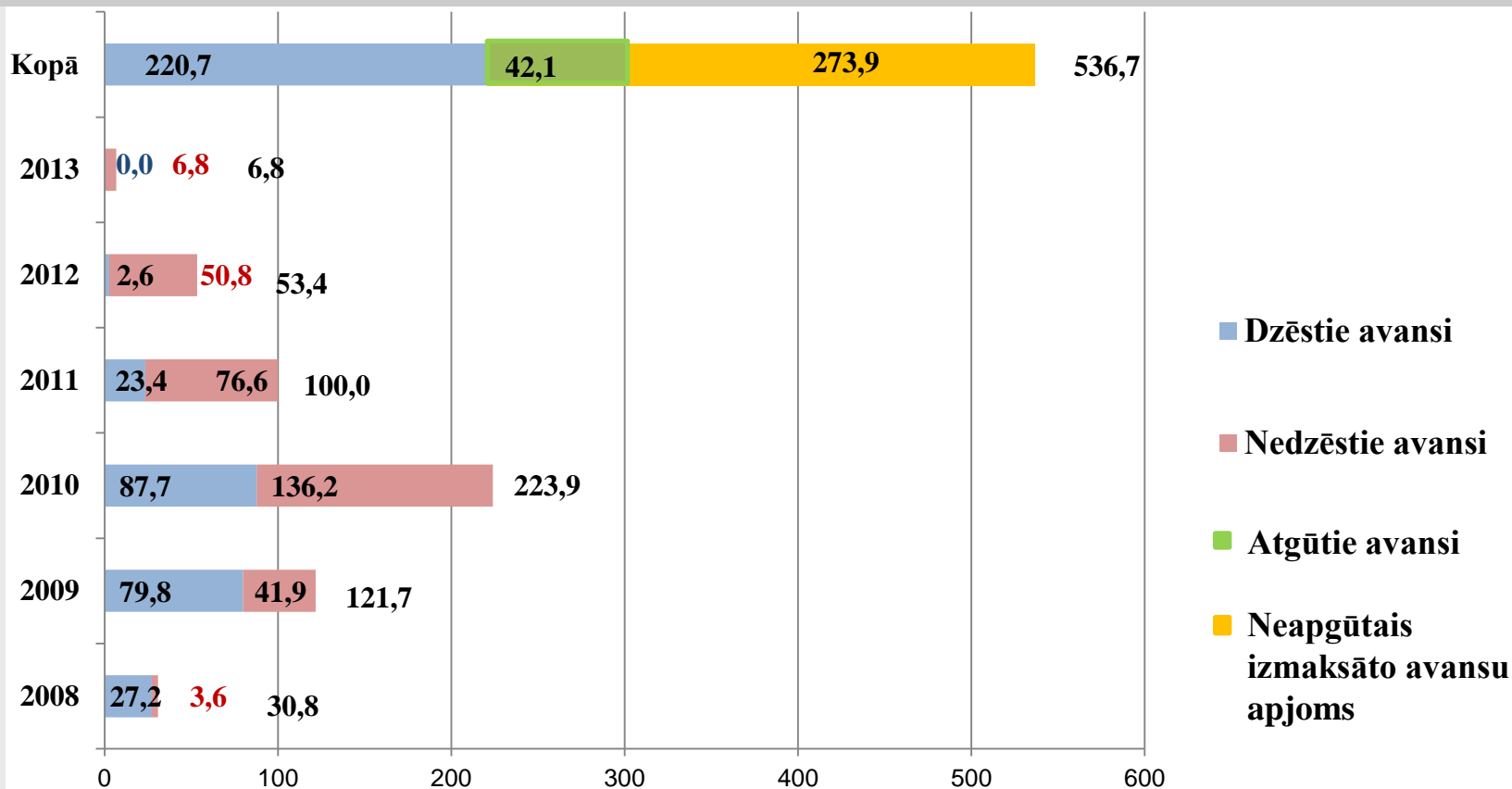
milj. LVL, % no ES fondu finansējuma bez virssaistībām



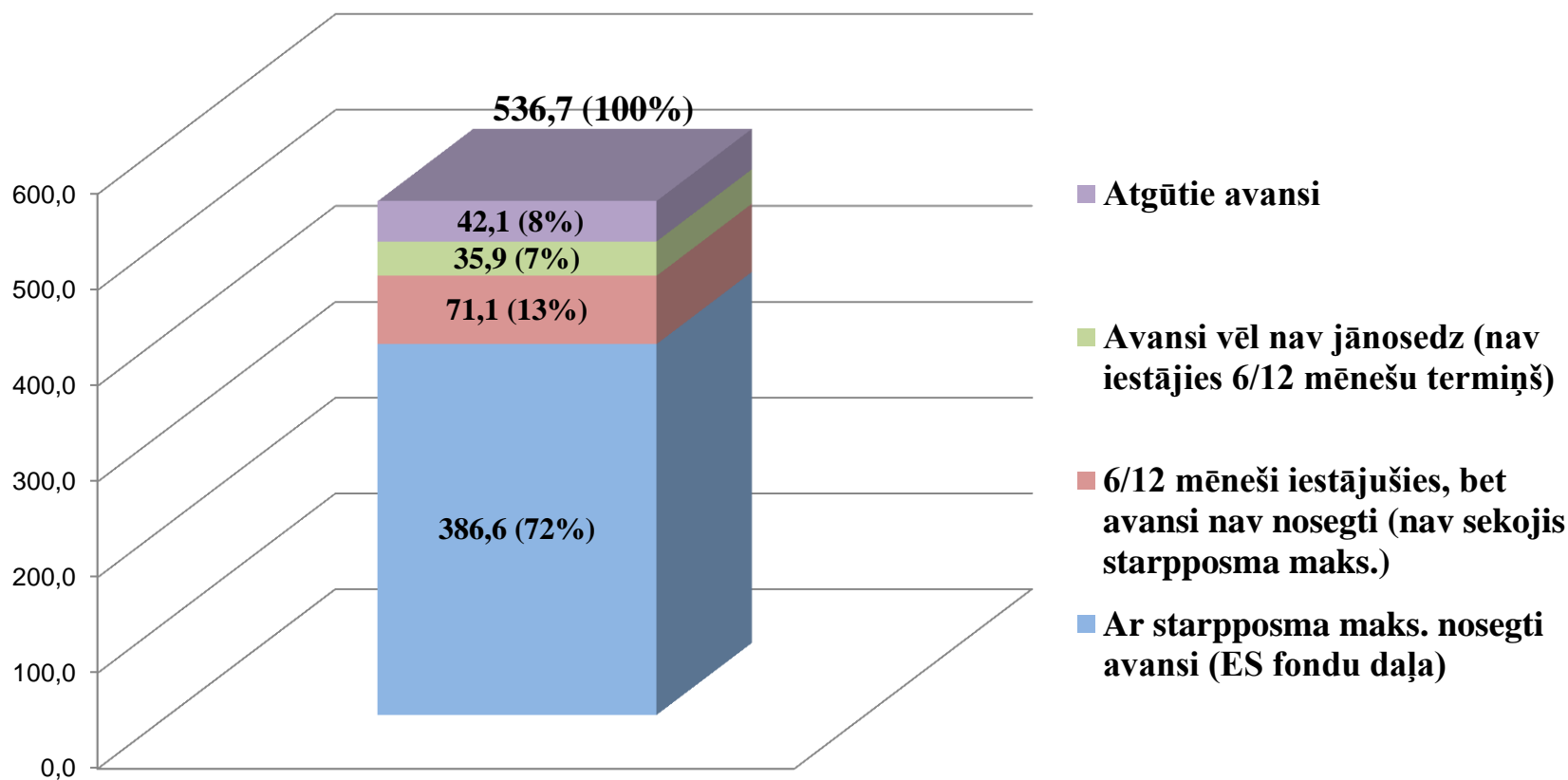
1.1.2. Neapgūtais izmaksāto avansu apmērs uz 28.02.2013., milj. LVL, % no kopējās izmaksāto avansu summas



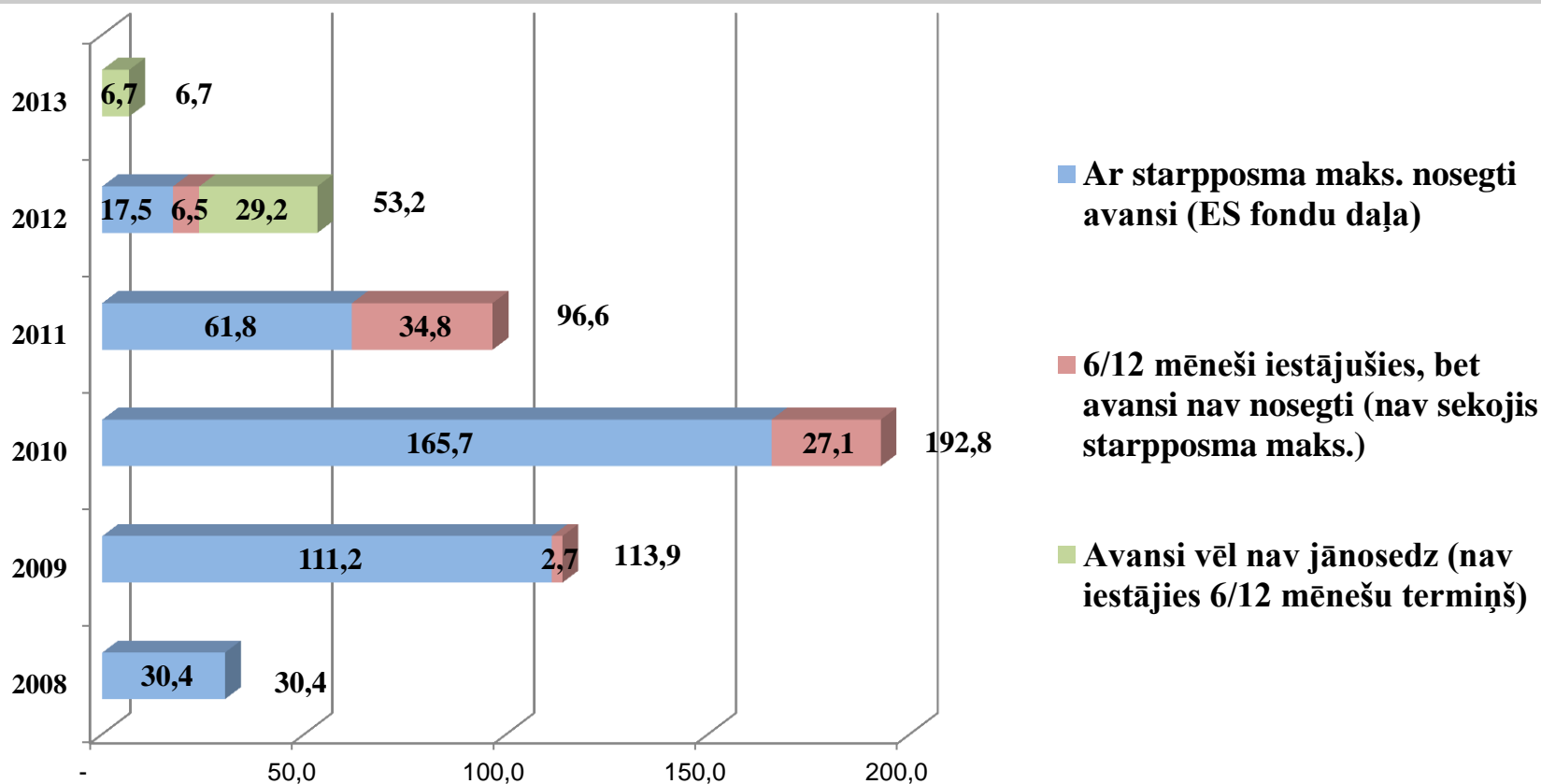
1.1.2. Neapgūtais izmaksāto avansu apmērs uz 28.02.2013.: avansu dzēšana pa gadiem, *milj. LVL*



1.1.2. Neapgūtais izmaksāto avansu apmērs uz 28.02.2013.: avansi, kas nosegti ar starpposma maksājumiem, milj. LVL, % no kopējā avansu apjoma



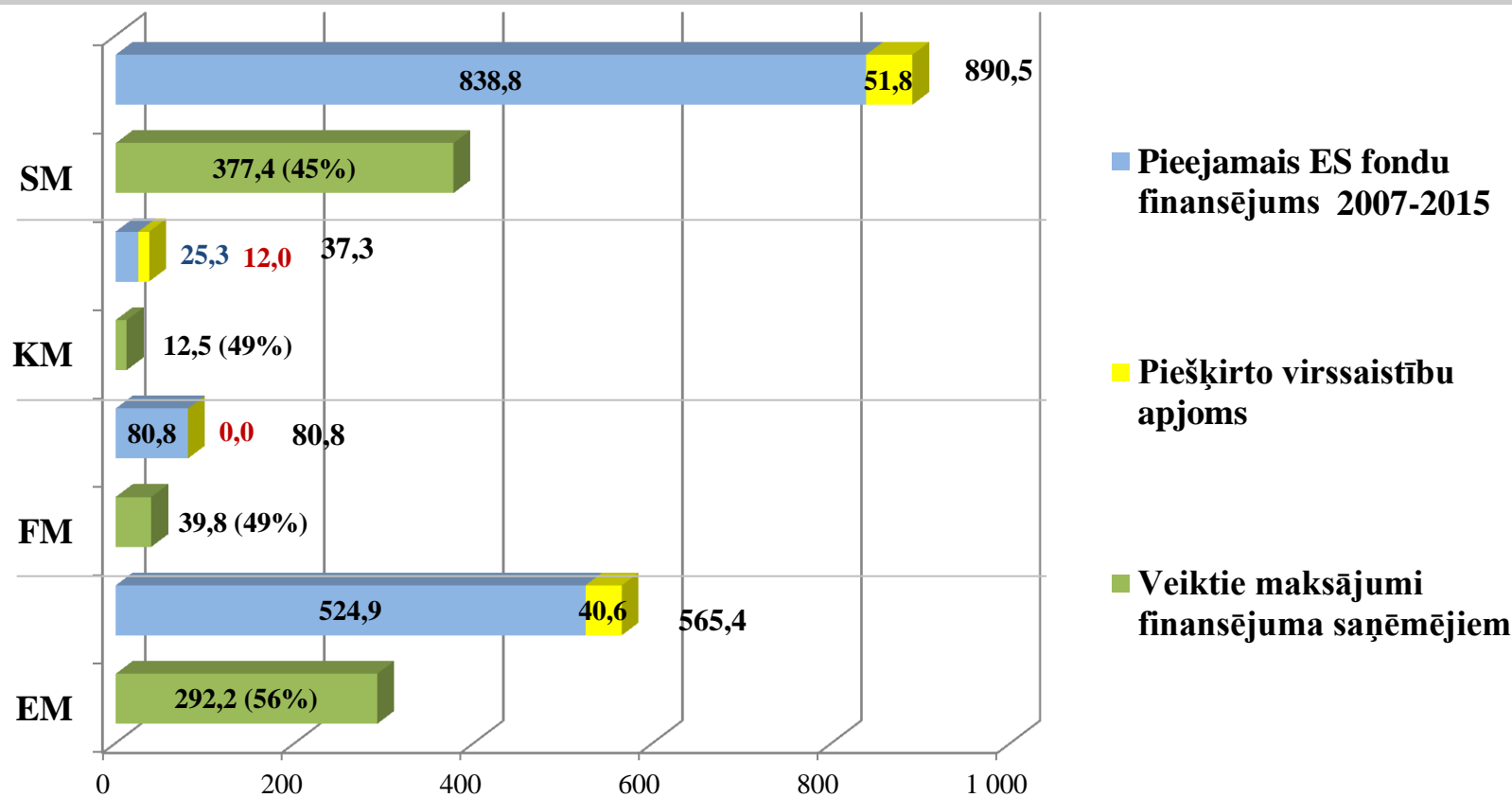
1.1.2. Neapgūtais izmaksāto avansu apmērs uz 28.02.2013.: avansu noseģšana pa gadiem, *milj. LVL*



1.1.3. Neapgūtais ES fondu finansējums no pieejamā ES fondu finansējuma dalījumā pa resoriem uz 28.02.2013.* – I



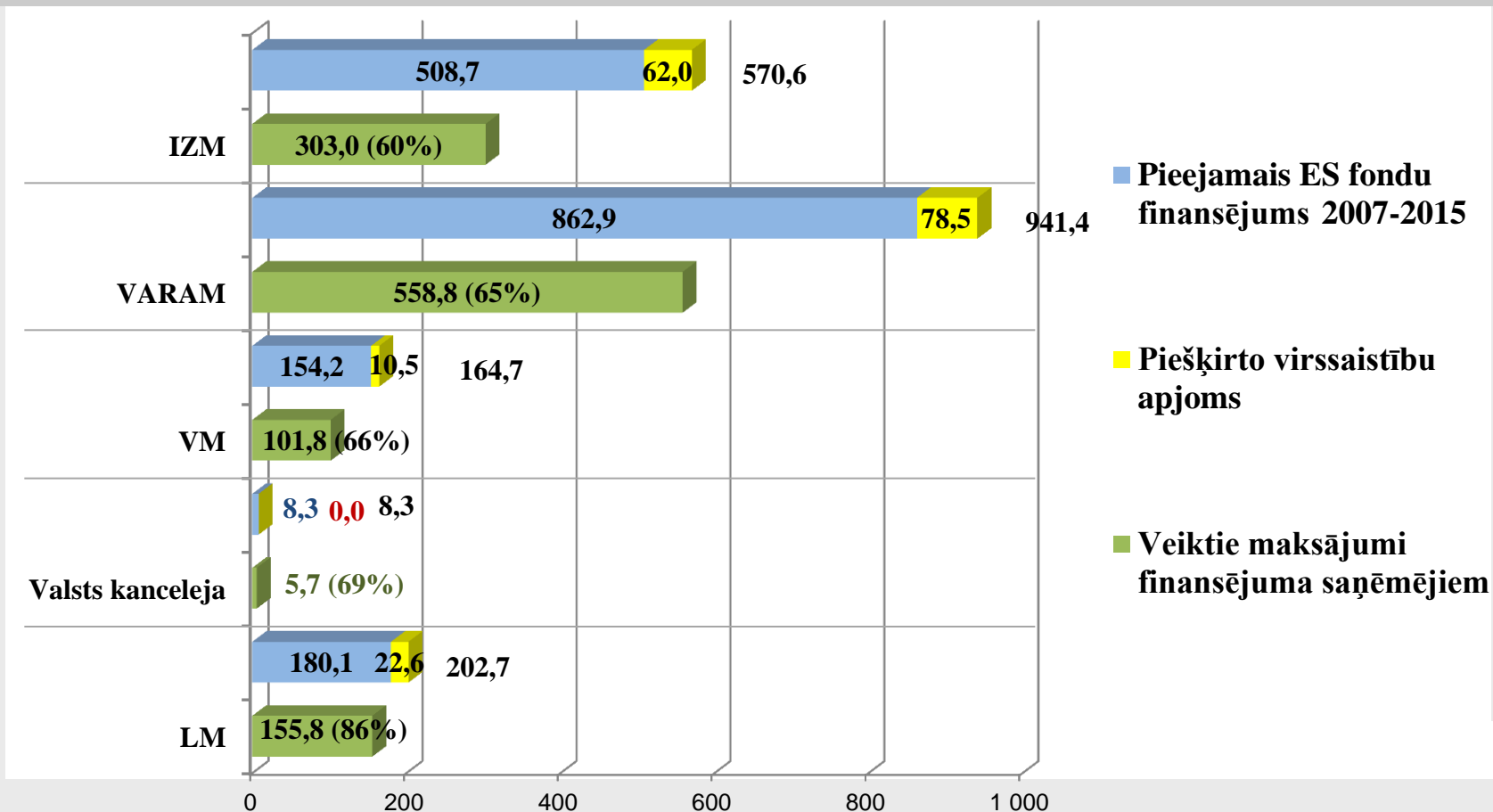
milj. LVL, % no ES fondu fin. bez virssaistībām



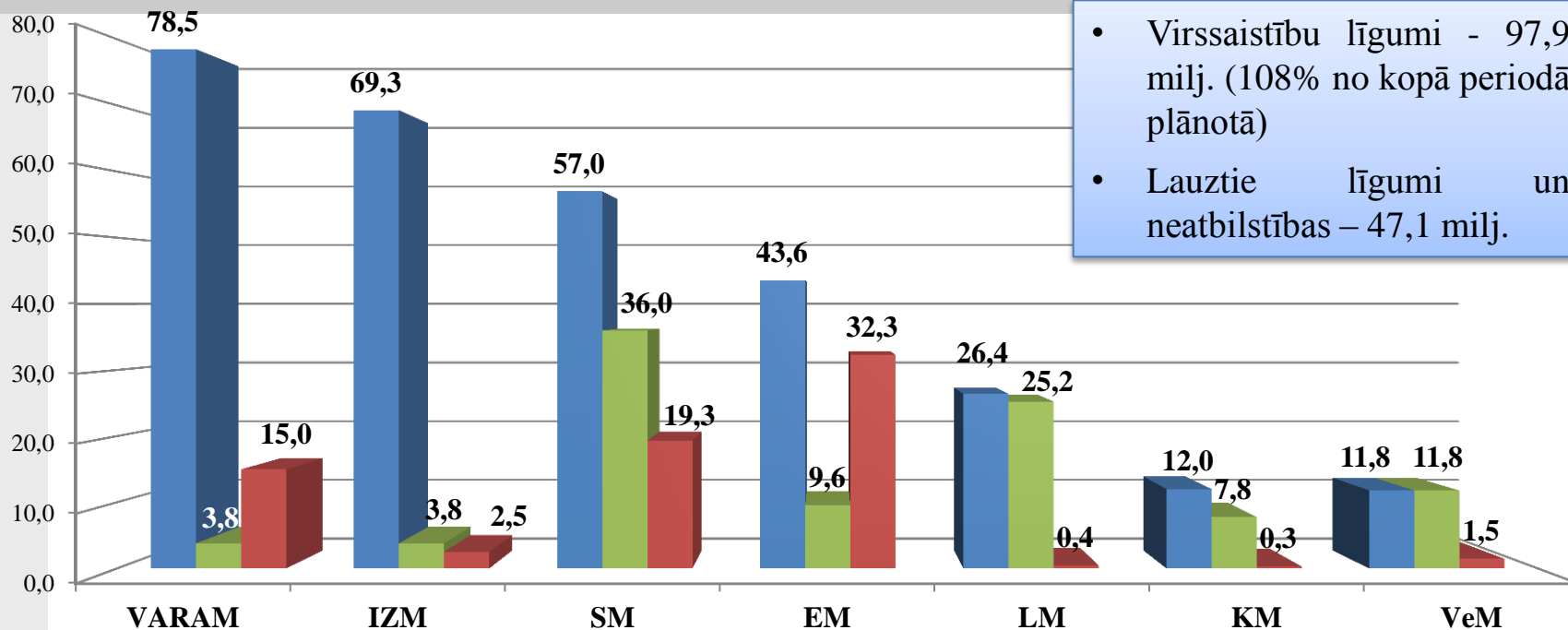
1.1.3. Neapgūtais ES fondu finansējums no pieejamā ES fondu finansējuma dalījumā pa resoriem uz 28.02.2013.* – II



milj. LVL, % no ES fondu fin. bez virssaistībām



1.1.3. Valsts budžeta virssaistības atbildīgo iestāžu dalījumā uz 31.01.2013., - III, milj. LVL



- Virssaistību līgumi - 97,9 milj. (108% no kopā periodā plānotā)
- Lauztie līgumi un neatbilstības – 47,1 milj.

■ Virssaistību finansējums atbilstoši apst. MK p/l, LVL; Kopā 298,6 milj. LVL

■ Noslēgti līgumi par virssaistību finansējumu (publiskā fin.daļa) uz 31.01.2013., LVL; Kopā 95,5 milj. LVL

■ Prognoze lauztajiem līgumiem un neatbilstībām 09.05.2012.-31.12.2015. (publiskais fin.); Kopā 71,5 milj. LVL

1.1.3. Aktivitātes, kurās virssaistību līgumu plāns nav izpildīts uz 31.01.2013:



Ministrija	Virssaistību summa, LVL	Līgumu plāns uz 2012.g.4.cet., LVL	Noslēgti līgumi, LVL	Izpilde pret plānu, %
SM Tranzītielas, TEN-T ceļi)	57 022 961	28 356 992	15 457 378	54,5%
VARAM IKT, bērnudārzi, reģ. att. centri, novadu pašv. att.	67 280 994	3 587 815	0	0,0%
EM Apmācības partnerībā	43 570 678	2 500 000	0	0,0%

1.1.4. Aktivitātes, kurās pastāv augstākais finansējuma neapguves risks *



- SM projekti: Krievu sala, Liepājas ostas padziļināšana, ceļš Tīnūži – Koknese, Pasažieru vilciens
- EM – Finanšu instrumentu aktivitātes (2.2.prioritāte «Finanšu pieejamība»)
- VARAM – aktivitātes «Reģionālu atkritumu apsaimniekošanas sistēmu attīstība» projektā «Sadzīves atkritumu šķirošanas centra izveide Stopiņu novadā atkritumu sagatavošanai noglabāšanai»
- KM – atsevišķos projektos, kuros lauzti vai tuvākā laikā plānots lauzt līgumus ar finansējuma saņēmējiem

1.1.5. Aktivitātes, kurās 2012.gadā nav veikta izdevumu deklarēšana - I



AI	Nedeklarētā summa *		Iemesli
	2012.gadā	Statuss uz 28.02.2013.	
KOPĀ	46,5 milj. LVL	38,9 milj. LVL	
EM	23,2 milj. LVL	23,2 milj. LVL	EK, RI un citu ārējo audita ieteikumu/konstatējumi
IZM	14,2 milj. LVL	5,6 milj. LVL	1.Neatbilstoši veikti izdevumi 2.VI deleģēto funkciju pārbaudēs izteiktie ieteikumi
VM	4,6 milj. LVL	4,6 milj. LVL	Nepieciešams sakārtot komercdarbības nosacījumus
KM	3,9 milj. LVL	3,9 milj. LVL	Nepieciešams EK apstiprināt valsts atbalsta programmu „Kultūra”
LM	1,6 milj. LVL	1,6 milj. LVL	Konstatēta neatbilstība, iespējamās krāpnieciskas darbības
SM	547,7 tūkst. LVL	0,0 milj. LVL	Konstatēts dubultfinansējuma risks

* Detalizētu informāciju skatīt tabulā "Aktivitātes, kurās apturēta maksājumu veikšana / izdevumu deklarēšana"

1.1.5. Aktivitātes, kurās 2012.gadā nav veikta izdevumu deklarēšana un maksājumu veikšana – II



AI	Neizmaksātā summa		Iemesli
	2012.gadā	Statuss uz 28.02.2013.	
KOPĀ	1,7 milj. LVL	1,7 milj. LVL	
IZM	1,7 milj. LVL	1,7 milj. LVL	1.Neatbilstoši veikti izdevumi 2.Nav izpildīts MK lēmums par MK ziņojuma par trūkumu novēršanu iesniegšanu
KM	4,5 tūkst. LVL	4,5 tūkst. LVL	Konstatēti trūkumi pārbaudēs projektu īstenošanas vietās



1.1.ES fondu finanšu rādītāji

1.2.EK un Eiropas Revīzijas palātas veiktie auditi

1.3.Izmaiņas ES fondu vadības un administrēšanas sistēmā

1.4.Kontroles sistēma pēc projektu īstenošanas pabeigšanas

1.5.ES fondu administrēšanas sistēma 2014 – 2020

1.6. Darbu plāns un to izpildes termiņi, plānojot ES fondu investīciju prioritātes 2014. – 2020.gada plānošanas periodam

1.2. EK un Eiropas revīzijas palātas veiktie auditi 2012.gadā



Auditētājs	Auditi gala ziņojuma stadijā	Auditi ziņojuma projekta stadijā	Auditi sākuma stadijā (ziņojuma projekts nav saņemts)	Kopā:
DG REGIO	4	1	2	7
DG EMPL	3	1	-	4
Revīzijas palāta	-	2	-	2
Kopā:	7	4	2	13

1.2. EK 2012.gadā veiktajos auditos galvenie secinājumi, ieteikumi, to statuss



Problēmjoma	Ieteikums	Statuss
Vadošās iestādes kontroles un uzraudzības līmenis	Stiprināt ES fondu vadības un kontroles sistēmu, pilnveidojot deleģēto funkciju (DF) uzraudzību	Ieviests <ul style="list-style-type: none"> • Stiprināta vadošās iestādes kapacitāte DF pārbažu veikšanai AI/SI; • Nostiprināts maksājumu apturēšanas mehānisms
Publiskais iepirkums	Jānovērš interešu konflikta risks	Ieviest <ul style="list-style-type: none"> • Grozīts PIL – grozīts PIL 11(4) pants, precizējot, ka normas attiecībā uz iepriekšējo iesaisti attiecas ne tikai uz pašu piegādātāju, bet arī uz tā darbinieku un piedāvājumā norādīto personu. • Iesaistītas AI/SI iepirkuma pirmspārbažu kontrolē • Pilnveidotas vadošās iestādes, IUB vadlīnijas/ metodikas par attiecināmajām izmaksām, iepirkuma pirmspārbaudēm, pārbaudēm uz vietas
Finanšu vadības instrumenti ESF un ERAF (FVI)	Uzlabot FVI ieviešanas vadības un kontroles sistēmu	Ieviešanas procesā <ul style="list-style-type: none"> • Paveiktais <ul style="list-style-type: none"> ○ koriģēts garantiju «portfelis» ○ LHZB nodalīta ERAF finanšu plūsma ○ Veikti grozījumi līgumos, procedūrās, n/a • Plānotais <ul style="list-style-type: none"> ○ Grozījumu veikšana regulējošo normatīvajos aktos, iestāžu procedūrās, vadlīnijās, līgumos pilnveidot FVI aktivitāšu ieviešanas modeli; ○ Izstrādāt priekšlikumus par pārdalēm



1.1.ES fondu finanšu rādītāji

1.2.EK un Eiropas Revīzijas palātas veiktie auditi

1.3.Izmaiņas ES fondu vadības un administrēšanas sistēmā

1.4.Kontroles sistēma pēc projektu īstenošanas pabeigšanas

1.5.ES fondu administrēšanas sistēma 2014 – 2020

1.6. Darbu plāns un to izpildes termiņi, plānojot ES fondu investīciju prioritātes 2014. – 2020.gada plānošanas periodam

1.3. 2012.gadā paveiktais vadības un kontroles sistēmas pilnveidošanā



1. Stiprināta vadošās iestādes kontrole un uzraudzība pār AI/SI:
 - Deleģēto funkciju uzraudzība;
 - Procedūru vērtējums;
 - Iekšējā audita iekļaušana ES fondu vadības un kontroles sistēmā;
 - Metodoloģiskā atbalsta pilnveidošana.
2. Noteikta nacionālā procedūra maksājumu apturēšanai;
3. Iepirkuma pirmspārbaužu stiprināšana kā preventīvā kontrole, iesaistīt AI/SI.

1.3. 2013.gadā plānotais paveikt vadības un kontroles sistēmas pilnveidošanā



- 1) Pilnveidot deleģēto funkciju kontroles, piemērojot uz risku balstītu pieeju un novēršot kontroļu pārklāšanos;
- 2) Sistēmiskie pilnveidojumi, ņemot vērā deleģēto funkciju pārbaužu rezultātus, tai skaitā,
 - Pilnveidot vadošās iestādes metodoloģiju, skaidrojumus;
 - Vienādot iestāžu uzraudzības un kontroļu praksi, ņemot vērā labos piemērus (piemēram, attiecībā uz risku balstītām kontrolēm).
- 3) Turpināt stiprināt Iekšējā audita lomu ES fondu vadības un kontroles sistēmā kā preventīvo kontroles mehānismu.

1.3. «Kontroļu piramīda» - I



**ERP, Valsts
kontrolē, citi ārējie
auditi - VKS
auditi/revīzijas**

EK - VKS auditi

**RI (5%) - VKS auditi, sertificēto izdevumu izlases pārbaudes,
Sertif.iest. (2%) - Izdevumu deklarācijas pārbaudes, MP
pārbaudes, noslīguma izdevumu deklarācijas pārbaude**

**VI (10%) - DFP, PPĪV,
FM IAD (0,5%) - VKS auditi**

**AI (24%)/SI (57%) - MP pārbaudes, PPĪV, iepirkuma pirmspārbaudes,
IUB (1,5%) - iepirkuma pirmspārbaudes**

1.3. «Kontroļu piramīda» - II



Iestāde	Revīzijas iestāde	Vadošā iestāde	Sertifikācijas iestāde	AI/ SI	FM IAD	IUB	EK, ERP, Valsts kontrole, citi ārējie auditori
Vadības un kontroles sistēmas audits	X*				X**		X
Sertificēto izdevumu izlases pārbaude	X						
Deleģēto funkciju pārbaudes		X					
Pārbaudes projekta īstenošanas vietā		X		X			
Maksājumu pieprasījuma pārbaudes			X	X			
Izdevumu deklarācijas pārbaude			X				
Iepirkuma pirmspārbaudes				X		X	
Noslēguma izdevumu deklarācijas pārbaude	X						

X* - Revīzijas iestāde veic *ex-post* kontroles

X** FM Iekšējā audita departaments nodrošina preventīvās kontroles



1.1.ES fondu finanšu rādītāji

1.2.EK un Eiropas Revīzijas palātas veiktie auditi

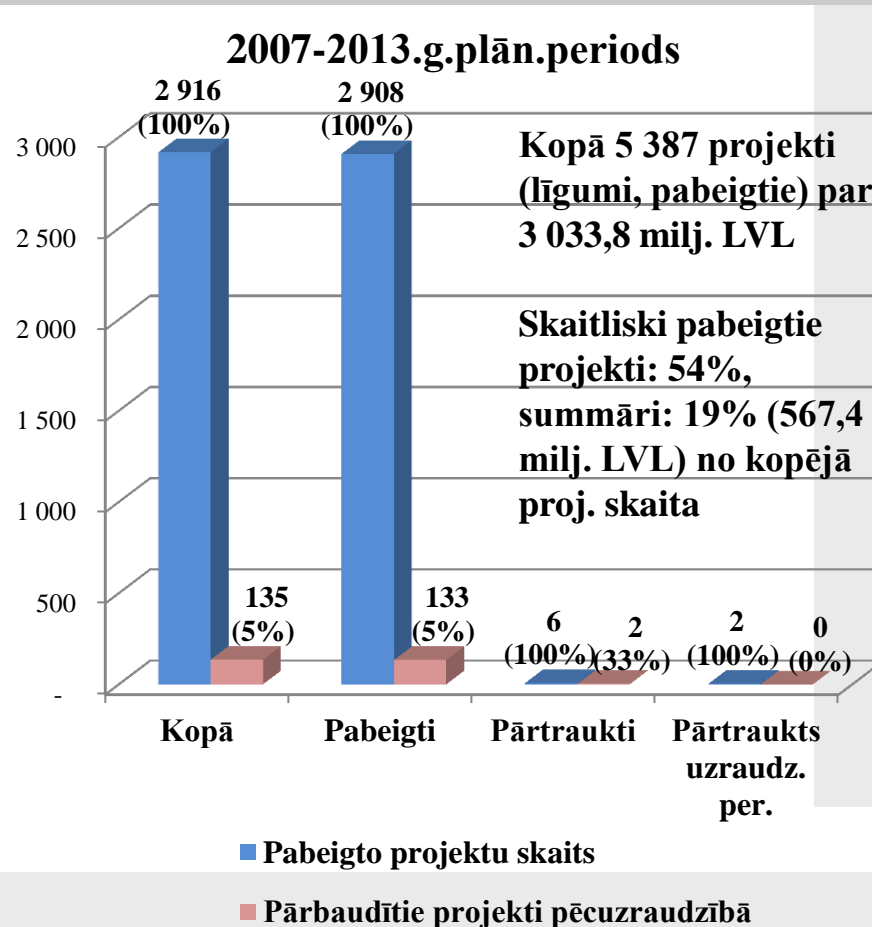
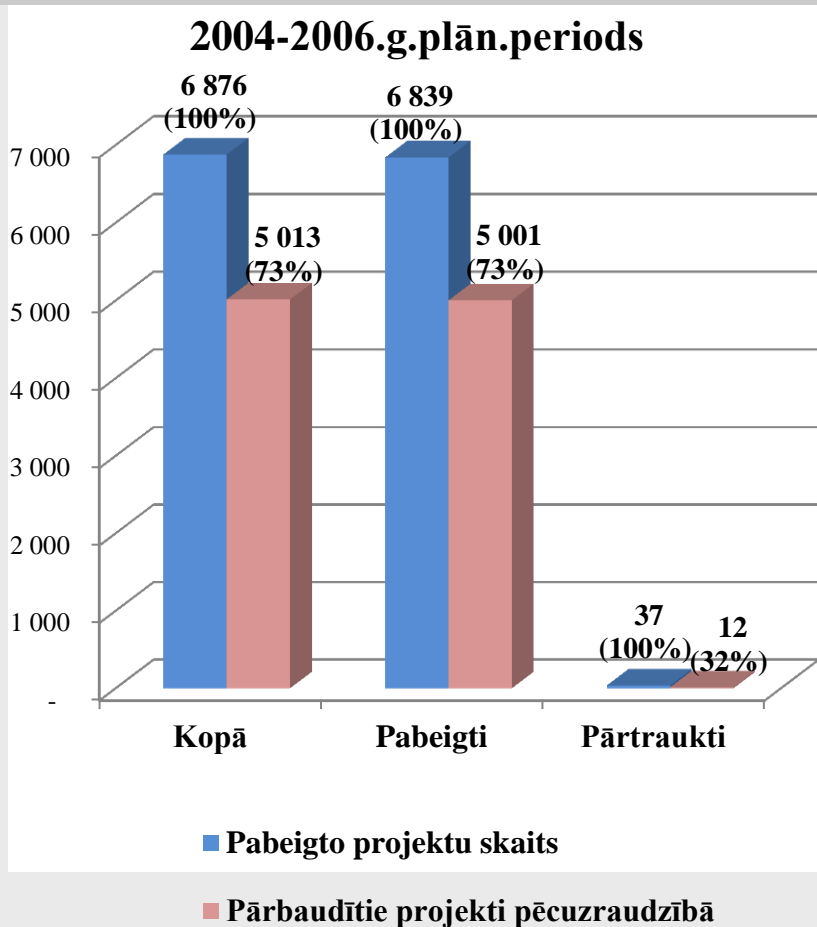
1.3.Izmaiņas ES fondu vadības un administrēšanas sistēmā

1.4.Kontroles sistēma pēc projektu īstenošanas pabeigšanas

1.5.ES fondu administrēšanas sistēma 2014 – 2020

1.6. Darbu plāns un to izpildes termiņi, plānojot ES fondu investīciju prioritātes 2014. – 2020.gada plānošanas periodam

1.4. Kontroles sistēma pēc projektu īstenošanas pabeigšanas (monitoringa periods) uz 15.03.2013.



1.4. Pēcuzraudzībā identificētās problēmas un to risinājums



Identificētās problēmas:

1. Projekts vairs nefunkcionē pēc būtības

2. Sistēmiska problēma ar finansējuma piedziņu projektos, kuros iestājas maksātnespēja

3. Nākamajā gadā pēc uzraudzības perioda beigām tiek identificētas aizdomas par neatbilstību, kas varētu būt radusies uzraudzības perioda ietvaros

	Maksāt- nespējas projektu skaits	Neatbilstības (maksātnespējas) summa, LVL	Atgūtā summa, LVL
2004-2006	63	10 967 640,57	155 962,82 (1%)
2007-2013	28	8 433 766,52	1 051 010,66 (12%)

Risinājumu virzieni

1. AI un SI esošā plānošanas perioda projektu ietvaros pievērst pastiprinātu uzmanību projektu pēcuzraudzībai

2. **Grozījumi maksātnespējas likumā**, paredzot, ka valsts ir kā nodrošinātais kreditors

3. VI izvērtē identificētās problēmas saistībā ar normatīvo aktu bāzi attiecībā uz pēcuzraudzību, pārbaužu veikšanu un piedziņu un meklē risinājumus sistēmas uzlabošanai

4. Līdzšinējā praksē pieļaujams, ka FS saimnieciskā darbība ir pārtraukta uz laiku līdz 6 mēnešiem, ja ir rīcības plāns saimnieciskās darbības atjaunošanai.



1.1.ES fondu finanšu rādītāji

1.2.EK un Eiropas Revīzijas palātas veiktie auditi

1.3.Izmaiņas ES fondu vadības un administrēšanas sistēmā

1.4.Kontroles sistēma pēc projektu īstenošanas pabeigšanas

1.5.ES fondu administrēšanas sistēma 2014 – 2020

1.6. Darbu plāns un to izpildes termiņi, plānojot ES fondu investīciju prioritātes 2014. – 2020.gada plānošanas periodam

1.5. ES fondu ieviešanas koncepcijā risināmie izaicinājumi



2014 – 2020 risināmie jautājumi:

- Droša finanšu vadība (mērķtiecīgāka kontroļu un auditu sistēma)
- E-kohēzija, dokumentu plūsmas mazināšana
- Administratīvo šķēršļu mazināšana finansējuma saņēmējiem
- Lēmumu pieņemšanas procesa vienkāršošana
- Iestāžu skaita un administratīvo resursu optimizācija
- Uz klientu un rezultātu vērsta ieviešanas sistēma
- Funkciju nedublēšana
- Uzlabota koordinācija starp dažādiem finanšu resursiem

1.5. Vieglāka administrācija (KP)



- Administratīvais slogs
 - E – pārvaldes risinājumi
 - Skaidrāks lomu sadalījums starp iestādēm
 - Vienoti principi sadarbībai ar klientu
- Plānošanas ietvars (tematiskā koncentrācija)
 - 1 kopēja darbības programma
 - Mazāks skaits prioritāšu un aktivitāšu (darbību integrācija caur kopējiem mērķiem)
- Tiesiskais ietvars
 - Pamatā 2007. – 2013.g. perioda ietvars
 - Mazāk piesātināti aktivitāšu noteikumi

1.5.ES KP fondu institucionālais ietvars



Četri alternatīvi institucionālās sistēmas modeļi:

1) 2007-2013.gada plānošanas periodā esošā sistēma:

- visas NAP minētās nozaru ministrijas kā atbildīgās iestādes
- nozaru ministriju pakļautībā esošās aģentūras kā sadarbības iestādes.

2) Funkcionālā ieviešanas sistēma:

- katram prioritārajam virzienam viena atbildīgā iestāde (ministrija)
- sadarbības iestāde atbilstoši institucionālai padotībai un ES KP fondu administrēšanas pēctecībai.

3) Uz finansējuma saņēmēju orientēta sistēma:

- katram prioritārajam virzienam viena atbildīgā iestāde (ministrija) (analogi 2.modelim)
- sadarbības iestāde atbilstoši finansējuma saņēmējiem, ar kuriem tā strādā;

4) Centralizēta uzraudzības sistēma:

- katram prioritārajam virzienam viena atbildīgā iestāde (ministrija) (analogi 2.modelim)
- Viena sadarbības iestāde



1.1.ES fondu finanšu rādītāji

1.2.EK un Eiropas Revīzijas palātas veiktie auditi

1.3.Izmaiņas ES fondu vadības un administrēšanas sistēmā

1.4.Kontroles sistēma pēc projektu īstenošanas pabeigšanas

1.5.ES fondu administrēšanas sistēma 2014 – 2020

1.6. Darbu plāns un to izpildes termiņi, plānojot ES fondu investīciju prioritātes 2014. – 2020.gada plānošanas periodam

1.6. Paveiktais, gatavojoties ES fondu 2014.-2020.gada plānošanas periodam



Septembris

- Izveidota partnerības platforma – pagaidu uzraudzības komiteja

Novembris

- Apzināts ex-ante nosacījumu izpildes statuss, MK apstiprināts informatīvais ziņojums ar uzdevumiem atbildīgajām institūcijām

Decembris

- Uzsāktas neformālās konsultācijas ar EK un saskaņots konsultāciju grafiks

Janvāris

- 29.janvāra MK sēdē apstiprināts informatīvais ziņojumu par ES fondu investīciju prioritātēm Latvijā 2014.-2020.gadā

Februāris

- VSS izsludināta koncepcija par ES fondu ieviešanu 2014.-2020.gada plānošanas periodā

1.6. Turpmākais process, gatavojoties ES fondu 2014. – 2020.gada plānošanas periodam



Koncepcija par ES fondu ieviešanu 2014.-2020.gada plānošanas periodā

LV pozīcija par ES fondu investīciju prioritātēm, sadarbībā ar iesaistītiem partneriem

Neoficiālas konsultācijas ar EK plānošanas dokumentu izstrādē

Plānošanas dokumentu publiskās apspriedes

Partnerības līguma un darbības programmu apstiprināšana MK un iesniegšana EK

Partnerības līguma un Darbības programmu apstiprināšana

Likuma par ES fondu vadību pieņemšana

Aktivitāšu MK noteikumu izstrāde un apstiprināšana

2013.

Janvāris Februāris - Aprīlis

Aprīlis – Maijs

Jūlijs

2014.

Janvāris

Janvāris-jūnijs

1.6. 2014 – 2020 plānojums sarunām ar EK



Horizontālie jautājumi – EK 4 ģenerāldirektorāti tiksies ar FM, ZM, PKC.

Datums	Sanāksmes saturs
30.janvāris	Finansējuma sadalījums, ieviešanas sistēma, ES fondu koordinācija, integrēta teritoriālā attīstība, horizontālās prioritātes, snieguma rādītāji un Ex-ante nosacījumi
27.marts	Tikšanās par finansējuma sadalījumu
17.maijs	Tikšanās par būtiskākajiem jautājumiem.
28.maijs	Tikšanās par plānošanas dokumentu projektiem, horizontāliem un neatrisinātiem jautājumi

Prioritārie virzieni ERAF, ESF un KF programmā – EK atbildīgie ģenerāldirektorāti tiksies ar FM, ZM, PKC, nozaru ministrijām

Datums	Sanāksmes saturs
14.-15.02.2013. Brisele	Energoefektivitāte, klimata pārmaiņas, vides aizsardzība un ilgtspējīga resursu izmantošana
28.02.-01.03.2013. Rīga	Nodarbinātība, sociālā iekļaušana un nabadzības mazināšana, izglītība
14.-15.03.2013. Brisele	IKT, pilsētvide un transports
10.-11.04.2013. Rīga	Pētniecība, attīstība un inovācijas, augstākā izglītība, MVU konkurētspēja, institucionālā kapacitāte un valsts pārvaldes efektivizācija



www.esfondi.lv
www.fm.gov.lv
uzlabofondus@fm.gov.lv

