



Laidiens: **23.10.2014., Nr. 210**

Oficiālās publikācijas Nr.: **2014/210.3**

Ministru kabineta noteikumi Nr.611

Rīgā 2014.gada 7.oktobrī (prot. Nr.53 27.§)

Prasības Eiropas Savienības struktūrfondu un Kohēzijas fonda 2014.–2020.gada plānošanas perioda vadības un kontroles sistēmas izveidošanai

*Izdoti saskaņā ar Eiropas Savienības
struktūrfondu un Kohēzijas fonda
2014.–2020.gada plānošanas perioda
vadības likuma 20.panta 1.punktu*

I. Vispārīgie jautājumi

1. Noteikumi nosaka prasības Eiropas Savienības struktūrfondu un Kohēzijas fonda (turpmāk – Eiropas Savienības fondi) 2014.–2020. gada plānošanas perioda vadības un kontroles sistēmas izveidošanai.
2. Vadošā iestāde, atbildīgā iestāde, sadarbības iestāde, revīzijas iestāde, sertifikācijas iestāde un par horizontālo principu koordināciju atbildīgā institūcija (turpmāk – institūcijas) nodrošina Eiropas Savienības fondu vadības un kontroles sistēmas izveidošanu atbilstoši iekšējās kontroles sistēmas izveidošanas jomu regulējošajos normatīvajos aktos noteiktajām prasībām.
3. Institūcijas Eiropas Savienības fondu vadības un kontroles sistēmu veido, ņemot vērā institūcijas lielumu, funkciju apjomu, dažādību un sarežģītību, risku lielumu saistībā ar katru darbības jomu, pārvaldes centralizācijas pakāpi, kā arī citus faktorus, kuri ir būtiski konkrētās institūcijas funkciju īstenošanā Eiropas Savienības fondu vadības un kontroles nodrošināšanai.
4. Institūcijas saskaņā ar normatīvajos aktos par dokumentu izstrādi un glabāšanu noteiktajām prasībām, kā arī atbilstoši Eiropas Savienības fondu vadības jomu regulējošajiem normatīvajiem aktiem nosaka, kā tās nodrošina ar Eiropas Savienības fondu vadību saistīto dokumentu oriģinālu vai to atvasinājumu (ar juridisku spēku) glabāšanu.

II. Prasības revīzijas iestādei Eiropas Savienības fondu vadības funkciju īstenošanā

5. Revīzijas iestāde sagatavo iekšējo procedūru aprakstu, nosakot kārtību, kādā revīzijas iestāde:
 - 5.1. sagatavo revīzijas stratēģiju un nodrošina tās aktualizāciju;
 - 5.2. veic Eiropas Savienības fondu vadības un kontroles sistēmas auditus;

5.3. veic darbību revīzijas;

5.4. veic sertifikācijas iestādes sagatavoto Eiropas Komisijā iesniedzamo kontu slēguma revīzijas;

5.5. sagatavo gada kontroles ziņojumu un atzinumu par Eiropas Komisijā iesniedzamiem kontu slēgumiem, atzinumu par vadošās iestādes sagatavoto pārvaldības deklarāciju, sertifikācijas iestādes apstiprinātajiem izdevumiem un Eiropas Savienības fondu vadības un kontroles sistēmu.

III. Prasības vadošajai iestādei Eiropas Savienības fondu vadības funkciju īstenošanā

6. Lai nodrošinātu Eiropas Savienības fondu 2014.–2020. gada plānošanas perioda uzsākšanu, vadošā iestāde sagatavo vadības un kontroles sistēmas aprakstu un iesniedz to revīzijas iestādē.

7. Lai nodrošinātu aktuālu vadības un kontroles sistēmas apraksta uzturēšanu, vadošā iestāde sagatavo iekšējo procedūru aprakstu, nosakot kārtību, kādā tiek nodrošināta vadības un kontroles sistēmas apraksta aktualizēšana.

8. Lai nodrošinātu efektīvu Eiropas Savienības fondu ieguldījumu veikšanu un uzraudzību, vadošā iestāde sagatavo iekšējo procedūru aprakstu, nosakot kārtību, kādā vadošā iestāde:

8.1. nodrošina uzraudzības komitejas un apakškomiteju organizēšanu un to sekretariāta funkcijas;

8.2. sagatavo plānošanas dokumentus un darbības programmas papildinājumu un ierosina to grozījumus;

8.3. slēdz deleģēšanas līgumu ar republikas pilsētas pašvaldību par integrētu teritoriālo investīciju īstenošanu;

8.4. nodrošina Eiropas Komisijas sniegtās tehniskās palīdzības atbalstīta neatkarīga eksperta piesaisti lielā projekta iesnieguma kvalitātes pārbaudes izvērtēšanai un sadarbību ar minēto ekspertu, saskaņo un iesniedz Eiropas Komisijā lielā projekta iesniegumu un Eiropas Komisijas lēmuma grozījumu projektu, kā arī nodrošina Eiropas Komisiju ar informāciju, kas nepieciešama lielo projektu izvērtēšanai;

8.5. izskata un sniedz atzinumu par atbildīgās iestādes izstrādāto Ministru kabineta noteikumu projektu par darbības programmā norādīto Eiropas Savienības fondu specifiskā atbalsta mērķa vai tā pasākuma vai atlases kārtas īstenošanu un noteikumu projekta sākotnējās (*ex-ante*) ietekmes novērtējuma ziņojumu (anotāciju);

8.6. nodrošina informāciju par Eiropas Savienības fondu darbības programmas un Eiropas Savienības fondu vadības un komunikācijas pasākumu izpildi un sagatavo Eiropas Savienības fondu darbības programmas komunikācijas stratēģiju 2014.–2023. gadam;

8.7. nodrošina risku, tai skaitā krāpšanas un korupcijas risku, izvērtēšanu un vadību;

8.8. nodrošina Eiropas Savienības fondu izvērtēšanu, tai skaitā izvērtēšanas plānu aktualizēšanu;

8.9. veic Eiropas Parlamenta un Padomes 2013. gada 17. decembra Regulā (EK) Nr. 1303/2013, ar ko paredz kopīgus noteikumus par Eiropas Reģionālās attīstības fondu, Eiropas Sociālo fondu, Kohēzijas fondu, Eiropas Lauksaimniecības fondu lauku attīstībai un Eiropas Jūrlietu un zivsaimniecības fondu un vispārīgus noteikumus par Eiropas Reģionālās attīstības fondu, Eiropas Sociālo fondu, Kohēzijas fondu un Eiropas Jūrlietu un zivsaimniecības fondu un atceļ Padomes Regulu (EK) Nr.1083/2006, vadošajai iestādei noteikto funkciju (kuras saskaņā ar Eiropas Savienības struktūrfondu un Kohēzijas fonda 2014.–2020. gada vadības likumu pilda atbildīgā iestāde un sadarbības iestāde) izpildes pārbaudes (turpmāk – deleģēto funkciju pārbaudes) un pārbaudes Eiropas Savienības fondu projektu īstenošanas vietās;

8.10. sagatavo un saskaņo priekšlikumu virssaistību un izpildes rezerves piešķiršanai, pārdalei un izlietošanai;

- 8.11. nodrošina Kohēzijas politikas fondu vadības informācijas sistēmas 2014.–2020. gadam stratēģisko vadību un datu kvalitātes pārbaudi;
- 8.12. nodrošina Eiropas Savienības fondu darbības programmas īstenošanas gada ziņojuma, noslēguma ziņojuma, stratēģiskā ziņojuma, pārvaldības deklarācijas un gada kopsavilkuma sagatavošanu, kā arī citas Eiropas Komisijas noteiktas informācijas sagatavošanu un iesniedz tos Eiropas Komisijā;
- 8.13. veic Eiropas Savienības fondos konstatēto neatbilstību uzraudzību un analīzi;
- 8.14. izskata sūdzības un apstrīdētos sadarbības iestādes lēmumus;
- 8.15. nodrošina Eiropas Savienības fondu tehniskās palīdzības plānošanu, ieviešanu un ieviešanas uzraudzību;
- 8.16. nodrošina darbības programmas ieguldījumu ieviešanas uzraudzību, tai skaitā, izskatot ziņojumus par Eiropas Savienības fondu specifisko atbalsta mērķu īstenošanu, horizontālo principu ieviešanas analīzi un projektu, arī lielo projektu, īstenošanas analīzi, izstrādā Eiropas Savienības fondu investīciju finanšu progresa plānu un sasniedzamo rezultātu progresa plānu dalījumā pa prioritārajiem virzieniem, specifiskā atbalsta mērķiem un pasākumiem un nodrošina nepieciešamos uzraudzības pasākumus pēc darbības programmas ieguldījumu ieviešanas;
- 8.17. izvērtē revīzijas iestādes un citu iestāžu sniegto informāciju par Eiropas Savienības fondu auditu, revīziju un tās rezultātiem un veic ieteikumu ieviešanas uzraudzību;
- 8.18. saskaņo sadarbības iestādes sniegto informāciju par maksājumu pieteikumā iekļaujamajiem izdevumiem pirms sertifikācijas iestāde apstiprina maksājuma pieteikumu iesniegšanai Eiropas Komisijā, kā arī sniedz sertifikācijas iestādei tās rīcībā esošo informāciju maksājuma pieteikuma un kontu slēguma sagatavošanai;
- 8.19. nodrošina Eiropas Komisijā iesniedzamo Eiropas Savienības fondu finansējuma pieprasījumu prognozes sagatavošanu kārtējam un nākamajam gadam;
- 8.20. īsteno ar Eiropas Savienības fondu jautājumiem saistīto cilvēkresursu politiku.

IV. Prasības atbildīgajai iestādei Eiropas Savienības fondu vadības funkciju īstenošanā

9. Lai nodrošinātu specifisko atbalsta mērķu ieviešanu un uzraudzību, atbildīgā iestāde sagatavo iekšējo procedūru aprakstu, nosakot kārtību, kādā atbildīgā iestāde:
- 9.1. izstrādā un Komercdarbības atbalsta kontroles likumā noteiktajā kārtībā iesniedz Finanšu ministrijā sākotnējai izvērtēšanai atbalsta programmu vai individuālo atbalsta projektu, ja darbības programmā iekļautā ieguldījumu prioritāte vai projekts paredzēts komercdarbības atbalstam;
- 9.2. piedalās plānošanas dokumentu un darbības programmas papildinājuma un to grozījumu izstrādē;
- 9.3. nodrošina Eiropas Savienības fonda specifisko atbalsta mērķu rezultātu sasniegšanas uzraudzību, tai skaitā sagatavo ziņojumu par Eiropas Savienības fondu specifisko atbalsta mērķu īstenošanu, piedalās pārbaudē projekta īstenošanas vietā;
- 9.4. nodrošina, ka Kohēzijas politikas fondu vadības informācijas sistēmā 2014.–2020. gadam tiek ievadīti dati par specifiskā atbalsta mērķa rezultāta rādītājiem;
- 9.5. nodrošina Eiropas Savienības fondu informācijas un komunikācijas pasākumu izpildi;
- 9.6. izstrādā citas kārtības, kas izriet no atbildīgās iestādes un sadarbības iestādes starpnesu vienošanās;