



Laidiens: 29.06.2007., Nr. 104

Ministru kabineta noteikumi Nr.440

Rīgā 2007.gada 26.jūnijā (prot. Nr.37 41.§)

Kārtība, kādā vadošā iestāde, sertifikācijas iestāde, sadarbības iestāde vai atbildīgā iestāde veic pārbaudi Eiropas Savienības struktūrfondu un Kohēzijas fonda finansētā projekta īstenošanas vietā

Izdoti saskaņā ar Eiropas Savienības struktūrfondu un Kohēzijas fonda vadības likuma 18.panta 5.punktu

1. Noteikumi nosaka kārtību, kādā vadošā iestāde, sertifikācijas iestāde, sadarbības iestāde vai atbildīgā iestāde veic izlases veida pārbaudi Eiropas Savienības struktūrfondu un Kohēzijas fonda projekta īstenošanas vietā (turpmāk – pārbaude projekta īstenošanas vietā).
2. Pārbaudi projekta īstenošanas vietā veic sadarbības iestāde vai atbildīgā iestāde.
3. Pārbaudi projekta īstenošanas vietā ir tiesības ierosināt un veikt vadošajai iestādei un sertifikācijas iestādei.
4. Vadošajai iestādei ir tiesības piedalīties pārbaudē projekta īstenošanas vietā, ko veic šo noteikumu 2.punktā minētās iestādes.
5. Revīzijas iestādei ir tiesības piedalīties pārbaudē projekta īstenošanas vietā, ko veic šo noteikumu 2. un 3.punktā minētās iestādes.
6. Vadošā iestāde, sertifikācijas iestāde, sadarbības iestāde vai atbildīgā iestāde izstrādā un apstiprina iekšējo normatīvo aktu, kurā nosaka kārtību, kādā veic pārbaudi projekta īstenošanas vietā.
7. Sadarbības iestāde vai atbildīgā iestāde kārtējā gada plānu par Eiropas Savienības struktūrfondu un Kohēzijas fonda (turpmāk – Eiropas Savienības fonds) projektu pārbaudēm projekta īstenošanas vietā (turpmāk – pārbaudē plāns) un informāciju par visu sadarbības iestādes vai atbildīgās iestādes administrēto Eiropas Savienības fonda projektu risku izvērtējumu (turpmāk – risku izvērtējums) līdz attiecīgā gada 30.janvārim sagatavo, apstiprina un iesniedz vadošajai iestādē, bet minēto dokumentu kopijas iesniedz sertifikācijas iestādē un revīzijas iestādē.
8. Sadarbības iestāde vai atbildīgā iestāde par katru pārbaudāmo projektu pārbaudē plānā iekļauj šādu informāciju:
 - 8.1. ja ar Eiropas Savienības fonda finansējuma saņēmēju noslēgts civiltiesiskais līgums (turpmāk – līgums) vai vienošanās par Eiropas Savienības fonda projekta ieviešanu (turpmāk – vienošanās), – līguma vai vienošanās numurs un spēkā stāšanās datums;
 - 8.2. projekta numurs;
 - 8.3. Eiropas Savienības fonda finansējuma saņēmēja nosaukums;
 - 8.4. mēnesis, kurā plānots veikt pārbaudi projekta īstenošanas vietā;

8.5. laiks, kad paredzēts veikt pārbaudi projekta īstenošanas vietā (pirms līguma vai vienošanās noslēgšanas, projekta īstenošanas laikā vai pēc pēdējā maksājuma veikšanas Eiropas Savienības fonda finansējuma saņēmējam par noteikto projektu).

9. Sadarbības iestāde vai atbildīgā iestāde risku izvērtējumā iekļauj šādu informāciju:

9.1. ja ar Eiropas Savienības fonda finansējuma saņēmēju noslēgts līgums vai vienošanās, – līguma vai vienošanās numurs un spēkā stāšanās datums;

9.2. projekta numurs;

9.3. Eiropas Savienības fonda finansējuma saņēmēja nosaukums;

9.4. riska līmeņa novērtējums (augsts, vidējs vai zems).

10. Sadarbības iestāde vai atbildīgā iestāde, ja nepieciešams, bet ne retāk kā reizi pusgadā, aktualizē risku izvērtējumu un pārbaūžu plānu un divu nedēļu laikā pēc pārbaūžu plāna apstiprināšanas iesniedz vadošajā iestādē, bet minēto dokumentu kopijas – sertifikācijas iestādē un revīzijas iestādē.

11. Sadarbības iestāde vai atbildīgā iestāde, veicot risku izvērtējumu, ņem vērā vismaz šādus kritērijus:

11.1. Eiropas Savienības fonda projekta sarežģītības pakāpi;

11.2. Eiropas Savienības fonda projekta atlases veidu;

11.3. Eiropas Savienības fonda projekta kopējo attiecināmo izdevumu summu;

11.4. Eiropas Savienības fonda finansējuma saņēmēju.

12. Piecas darbdienu pirms plānotās pārbaudes projekta īstenošanas vietā (izņemot šo noteikumu 13. un 14.punktā minētās pārbaudes) sadarbības iestāde vai atbildīgā iestāde informē par to Eiropas Savienības fonda finansējuma saņēmēju.

13. Sadarbības iestādei vai atbildīgajai iestādei ir tiesības veikt pārbaudi projekta īstenošanas vietā pirms līguma vai vienošanās noslēgšanas ar Eiropas Savienības fonda finansējuma saņēmēju, lai pārliecinātos par faktisko Eiropas Savienības fonda projekta ieviešanu. Attiecīgā iestāde vismaz trīs darbdienu iepriekš par minēto pārbaudi informē Eiropas Savienības fonda finansējuma saņēmēju.

14. Sadarbības iestādei vai atbildīgajai iestādei ir tiesības Eiropas Savienības fonda finansējuma saņēmēju iepriekš neinformēt par pārbaudi projekta īstenošanas vietā, lai pārliecinātos, vai Eiropas Savienības fonda finansējuma saņēmējs piedalās vai organizē projektā paredzētās apmācības vai reprezentācijas aktivitātes.

15. Piecas darbdienu pirms plānotās pārbaudes projekta īstenošanas vietā vadošā iestāde vai sertifikācijas iestāde informē par to Eiropas Savienības fonda finansējuma saņēmēju, atbildīgo iestādi vai sadarbības iestādi un šo noteikumu 3. un 5.punktā minētās institūcijas.

16. Sadarbības iestāde vai atbildīgā iestāde veic pārbaudi projekta īstenošanas vietā, lai pārliecinātos, vai Eiropas Savienības fonda projekts tiek īstenots saskaņā ar līgumu vai vienošanos un izdevumi, kas pretendē uz atmaksu no Eiropas Savienības fonda līdzekļiem, ir faktiski veikti un ir attiecināmi uz finansēšanu no Eiropas Savienības fonda, kā arī pārbauda, vai:

16.1. Eiropas Savienības fonda finansējuma saņēmējs nodrošina, lai atbilstoši normatīvajiem aktiem par juridisko personu arhīvu dokumentu uzkrāšanu, uzskaiti, saglabāšanu un izmantošanu, kā arī atbilstoši Eiropas Savienības