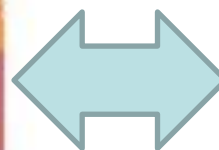




MINISTRY  
OF FINANCE  
REPUBLIC  
OF LATVIA

# **lekšējās kontroles sistēma no ES fondu aspekta**

# COSO modelis

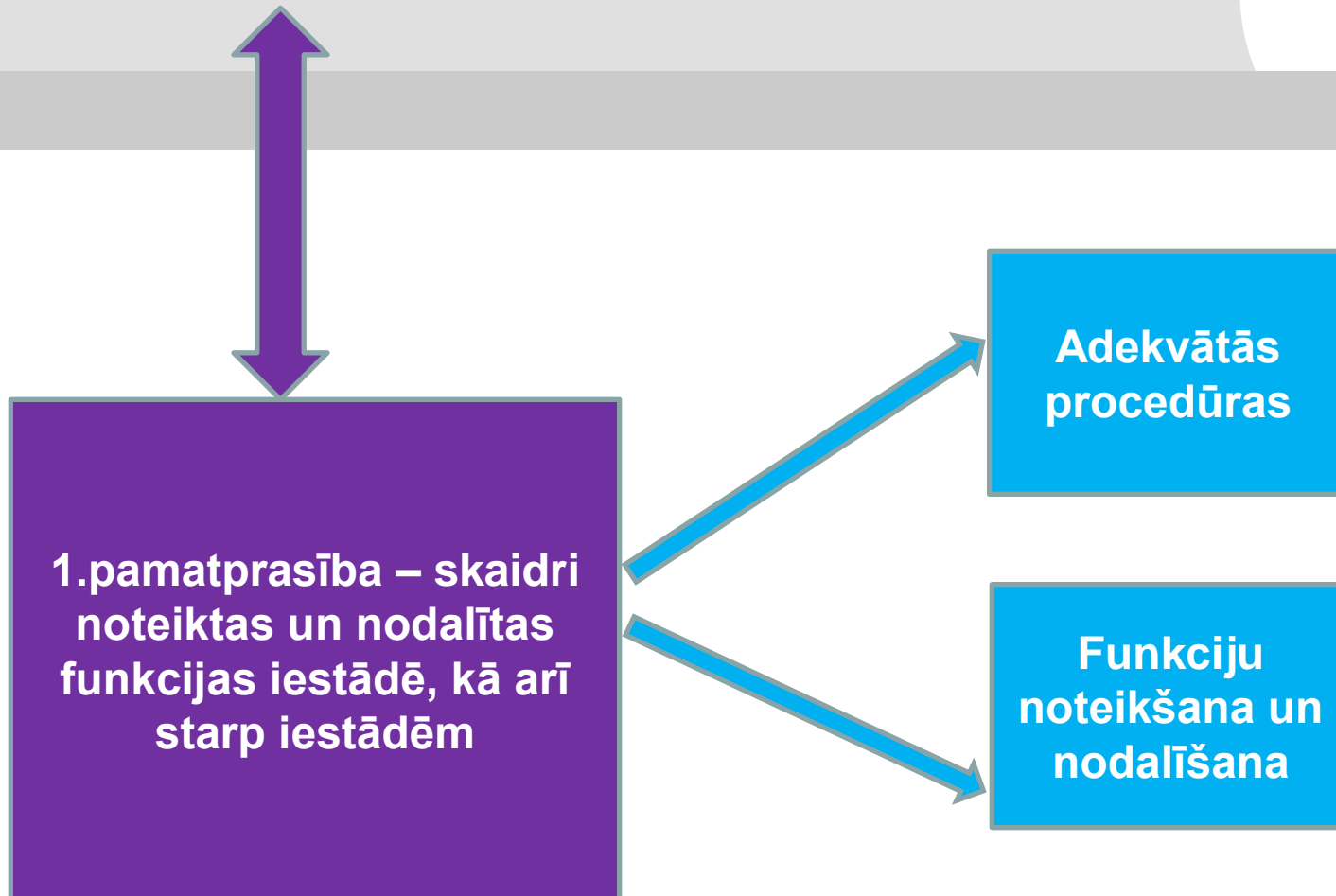


EK vadlīnijas par kopēju metodoloģiju vadības un kontroles sistēmu novērtēšanai 2007.-2013.gada periodā

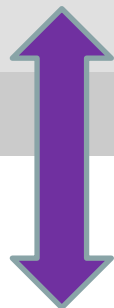


7 pamatprasības

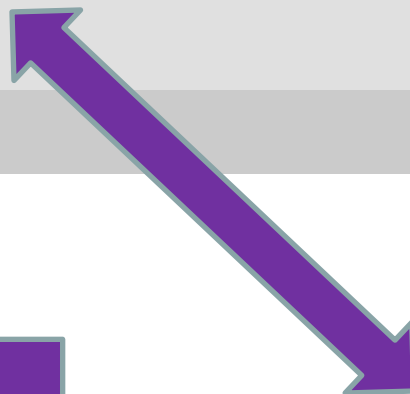
# Kontroles vide



# Riska analīze



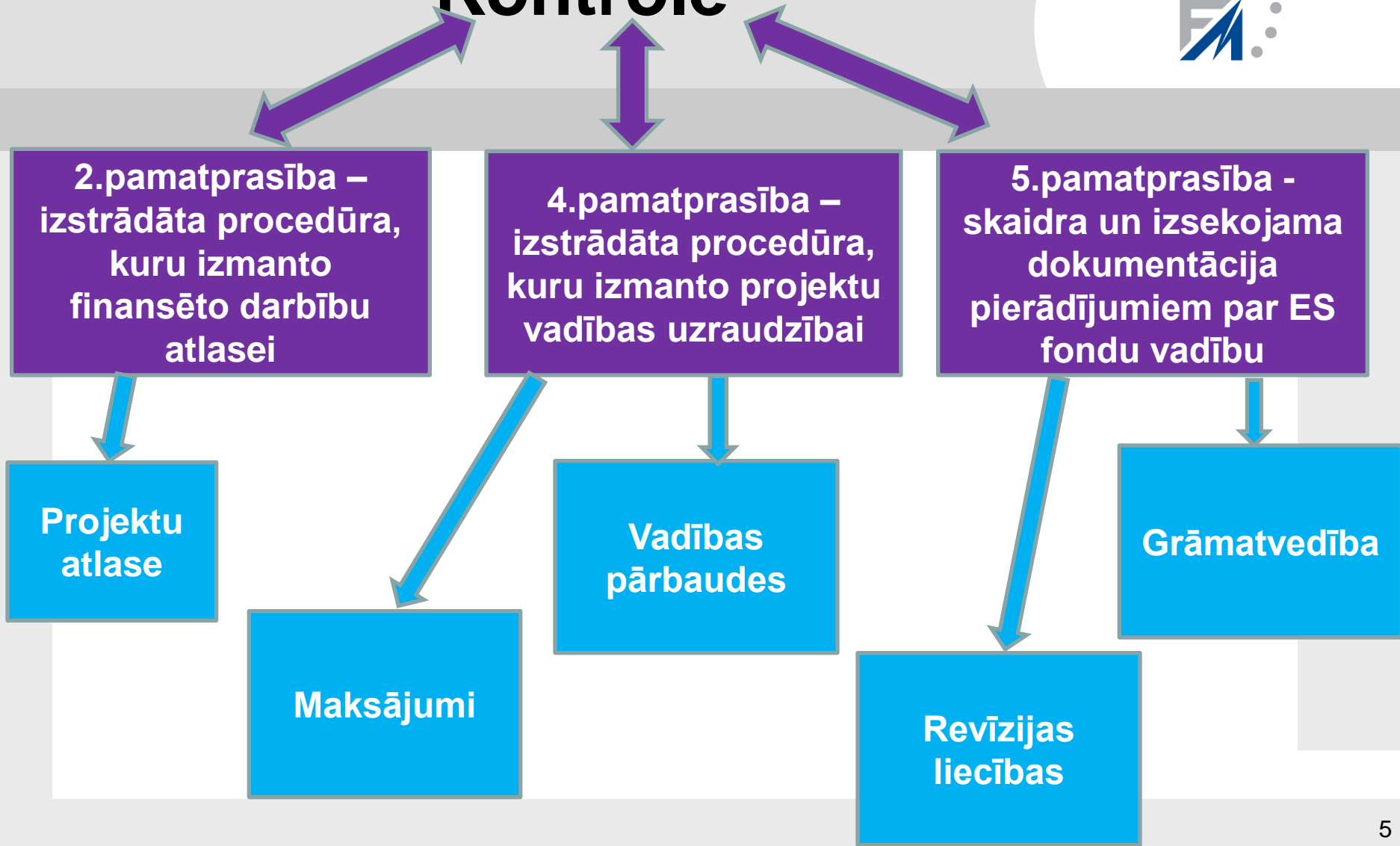
2007.-2013.gada  
plānošanas periodā nav  
paredzēts



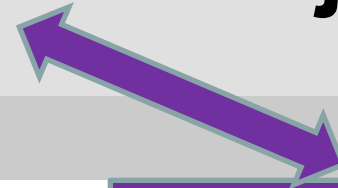
2014.-2020.gada  
plānošanas periodā Riska  
vadība ir viens no 5  
kritērijiem



# Kontrole



# Informācija un komunikācija



**3.pamatprasība – skaidra un atbilstoša informācija un vadlīnijas ES fondu finansējuma saņēmējiem**

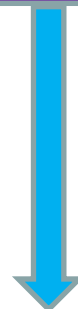
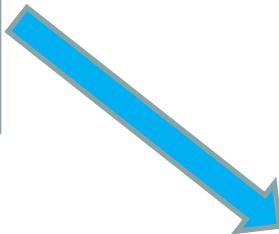
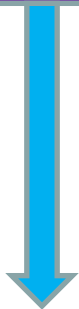
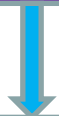
**6.pamatprasība - droša informācijas sistēma finansējuma uzskaitēi, uzraudzībai un pārskatu sagatavošanai**

**Komunikācijas stratēģija**

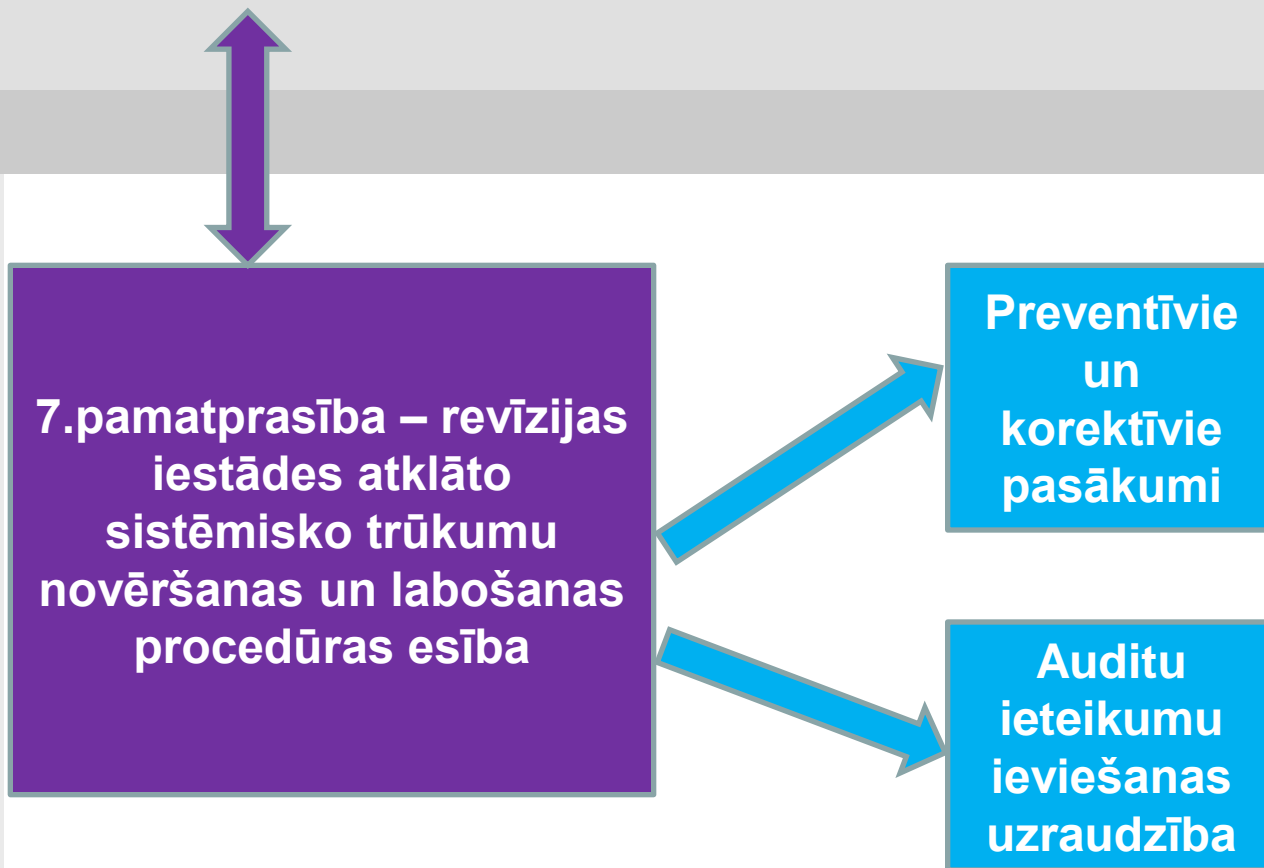
**Izdevumu atbilstības nosacījumi**

**Projektu līgumi**

**IT sistēma**



# Uzraudzība



# 2007.-2013. v 2014.-2020.



7 pamatprasības	5.kritēriji
Noteiktas un nodalītas funkcijas	Kontroles vide
X	<u>Risku vadība</u>
Procedūra darbību atlasei	Kontrole
Procedūra projektu vadības uzraudzībai	
Skaidra un izsekojama dokumentācija	
Droša informācijas sistēma	
Informācija finansējuma saņēmējiem	Informācija un komunikācija
Sistēmisko trūkumu novēršanas un labošanas procedūra	Uzraudzība



# 2014.-2020.gada periods



## 1. Kontroles vide

- a. Organizācijas struktūra
- b. Funkciju nodalīšana un deleģēšana
- c. Atgūšanas procedūras
- d. Cilvēkresursi

## 2. Risku vadība



Ir izdalīta arī risku vadība

## 3. Kontrole

- a. Projektu atlase
- b. Vadības pārbaudes
- c. Maksājumi
- d. IT sistēmas

## 4. Informācija un komunikācija

## 5. Uzraudzība



# Paldies par uzmanību!

ES fondu Revīzijas iestādes vadītāja

Nata Lasmane

[Nata.Lasmane@fm.gov.lv](mailto:Nata.Lasmane@fm.gov.lv)