



Centrālā finanšu un
līgumu aģentūra

1.1.1.3.pasākuma 2.kārtas projektu īstenošana

08.09.2021

NACIONĀLAIS
ATTĪSTĪBAS
PLĀNS 2020



EIROPAS SAVIENĪBA

Eiropas Savienības
struktūrfondi un
Kohēzijas fonds

I E G U L D Ī J U M S T A V Ā N Ā K O T N Ē



Centrālā finanšu un
līgumu aģentūra



1. Ievads, «tūlītējie» darbi
2. 1.1.1.3. projektu īstenošanas specifika
3. ES fondu specifiskie nosacījumi projektu īstenošanā, t.sk. aģentūras pārbaudes



Centrālā finanšu un
līgumu aģentūra

Kohēzijas Politikas Vadības informācijas sistēma (KP VIS)



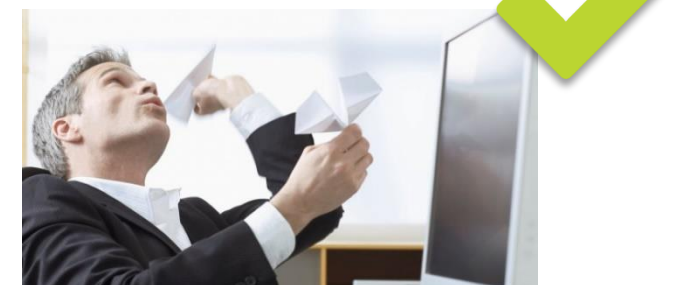
Visi dokumenti iesniedzami KP VIS:

- Plānoto maksājuma pieprasījumu iesniegšanas grafiks (PMPIG),
- Avansa maksājuma pieprasījumi (AMP),
- Iepirkumu plāni (IP),
- Līguma grozījumi (LG)*,
- Maksājuma pieprasījumi (MP),
- Cita sarakste.



The screenshot shows the login interface for the 'Kohēzijas politikas fondu vadības informācijas sistēma'. It includes a header with the system name, a login form with fields for 'Lietotājs:' and 'Parole:', and a 'PIESĒGTIES' button. To the right, there is a 'Pielēgties ar Latvija.lv' option. Below the login form, there is a footer with logos for 'NACIONĀLAIS ATĪSTĪBAS PLĀNS 2020', 'EIROPAS SAVIENĪBA', and 'BUREAU VERITAS Certification'. The page also contains copyright information for the Central Agency for Financial and Budgetary Support of Latvia.

- **Vai administratīvajam personālam ir piekļuve sistēmai?**
KP VIS lietotāju pārvaldība ([šeit](#))
- KP VIS lietošanas jautājumu vai tehnisku problēmu gadījumā lūdzam zvanīt – 20003306 vai rakstīt – vis@cfla.gov.lv





Centrālā finanšu un
līgumu aģentūra

Normatīvie akti un noderīga informācija

- www.cfla.gov.lv - palīgs finansējuma saņēmējam
- www.esfondi.lv
- [1.1.1.3. pasākuma "Inovāciju granti studentiem" īstenošanas noteikumi \(MKN Nr.41\)](#)
- [Studentu inovāciju pieteikuma īstenošanas vienreizējā maksājuma metodika sākotnējai idejas izstrādei](#) «**Mazais**»
- [Studentu inovāciju pieteikuma īstenošanas vienreizējā maksājuma metodika idejas attīstībai uz jau esošas koncepcijas pierādījumu bāzes](#) «**Lielais**»
- [Vadlīnijas Nr.2.1 «Vadlīnijas attiecināmo un neattiecināmo izmaksu noteikšanai 2014.-2020.gada plānošanas periodā»](#)
- [Vadlīnijas Nr.2.4 «Vadlīnijas Eiropas Savienības fondu 2014.-2020. gada plānošanas perioda publicitātes vadlīnijas Eiropas Savienības fondu finansējuma saņēmējiem»](#)
- [Vadlīnijas Nr.2.5 «Vadlīnijas par Eiropas Savienības struktūrfondu un Kohēzijas fonda līdzfinansētā projekta pārbaudēm 2014.-2020.gada plānošanas periodā»](#)
- [Vadlīnijas Nr.2.7 «Vadlīnijas par finanšu korekciju piemērošanu, ziņošanu par Eiropas Savienības fondu ieviešanā konstatētajām neatbilstībām, neatbilstoši veikto izdevumu atgūšanu 2014.-2020.gada plānošanas periodā»](#)



Centrālā finanšu un
līgumu aģentūra

Līguma slēgšana



- Tehnisko precizējumu veikšana KP VIS
- Informācijas sniegšana līguma slēgšanai
- 10 dd laikā no brīža, kad ir saskaņoti tehniskie precizējumi un saņemta informācija līguma slēgšanai
- 5dd laikā, ja parakstām elektroniski
- 20 dd laikā, ja parakstām papīrā



Konta veids?

**30 darba
dienās
parakstīts
līgums**



eParaksts



Centrālā finanšu un līgumu aģentūra

Pirmā dokumentācija

Jāiesniedz 10dd laikā no Līguma noslēgšanas

Precīzs 1.AMP datums un apjoms

**Finanšu disciplīna
Droša finanšu vadība**

PMPiG

Plānoto maksājumu pieprasījumu iesniegšanas grafiks

Visi izsludinātie un plānotie iepirkumi

Izņemot studentu inovāciju pieteikumu īstenošanas izmaksas

IP

Iepirkumu plāns

Jāiesniedz pirms darbības īstenošanas

Konkurss idejas attīstībai uz jau esošas koncepcijas pierādījumu bāzes

Studentu inovāciju pieteikumu atlases, ieviešanas, uzraudzības un finansēšanas kārtība

**«Liels»
kārtība**



Centrālā finanšu un
līgumu aģentūra

Attiecināmās izmaksas (1/3)

«Faktiskās»



• Projekta vadības personāls

- Nodarbinātības nosacījums MKN Nr.41 33.punktā
 - *Ja daļlaika noslodze projektā zem 30% no normālā darba laika, attiecināma tikai darba alga un VSAOI bez piemaksām un sociālajām garantijām (tās nodrošina finansējuma saņēmējs ārpus projekta)*
- Vadības personālam max finansējuma ierobežojums MKN Nr.41 35.punktā
 - *24'462 € gadā + 0,64% no projekta tiešajām attiecināmajām izmaksām (izņemot projekta vadības personāla izmaksas); par nepilnu gadu izmaksas aprēķina proporcionāli*

• Jaunradītu darba vietu aprīkojuma izmaksas

- Vadības un īstenošanas personālam, ierobežojums MKN Nr.41 32.3.punktā
 - *Attiecināmas tikai, ja noslodze projektā ir virs 30% no normālā darba laika. Vienai pilnas slodzes jaunradītai darba vietai max 3'000 €. Par nepilnu slodzi max izdevumus aprēķina proporcionāli*

• ES fondu komunikācijas un publicitātes izmaksas

Nodrošina projekta vadības funkciju:

- Projekta vadītājs
 - atbild par projekta dokumentācijas uzturēšanu, projekta izpildi atbilstoši noteiktajam termiņam, budžetam un kvalitātes prasībām, pārskatu gatavošanu, darbu KPVIS u.tml.
- Grāmatveži, finansisti
- Atbildīgi par iepirkumu veikšanu u.c.

Projekta vajadzībām izveidota amata vieta:

- Individuālas darba vietas mēbeles
- Individuālas darba vietas tehniskais aprīkojums

- obligātā publicitāte



Centrālā finanšu un
līgumu aģentūra

Attiecināmās izmaksas (2/3)

NB! Mentori projekta īstenošanā iesaistās brīvprātīgi

«Faktiskās»

• Projekta īstenošanas personāls

- Nodarbinātības nosacījums MKN Nr.41 33.punktā
 - *Ja daļlaika noslodze projektā zem 30% no normālā darba laika, attiecināma tikai darba alga un VSAOI bez piemaksām un sociālajām garantijām (tās nodrošina finansējuma saņēmējs ārpus projekta)*

• Mērķstipendijas

- Sliekšņi MKN Nr.41 32.2.1.apakšpunktā
 - *Bakalauriem, maģistriem un rezidenti līdz 200 €/mēn*
 - *Doktorantiem līdz 228 €/mēn*
 - *Vienreizēja stipendija par godalgotu vietu līdz 5'000 € (komandai)*

• Tīklošanās un publisko pasākumu izmaksas

- T.sk. telpu īre, ekspertu piesaiste, materiālu nodrošinājums, dalības maksa u.c. iesaistes izmaksas

• Informatīvo un metodisko materiālu izstrādes un publiskošanas izmaksas

- T.sk. informācijas sagatavošana, publicēšanas izmaksas FS un sadarbības partnera tīmekļa vietnēs un tulkošanas izmaksas
- Pakalpojuma izmaksas

Nodrošina projekta īstenošanas funkciju:

- Aktivitāšu koordinatori / studentu darbu vadītāji
- Vērtēšanas komisijas dalībnieki
- Lektori, eksperti, pasniedzēji, kuri iesaistās tīklošanās un publiskajos pasākumos

Par iesaisti studentu inovāciju programmas aktivitātēs nodalīti no pamatdarbības funkcijām (piem. studiju prakses)

- Lekcijas, semināri, konferences
- Tehnoloģiju/praktisko nodarbību darbnīcas
- Hakatoni, B2B, vasaras skolas u.c.

- Informatīva mājaslapa / IT sistēma
- Reklāmas medijos, soc.tīklos
- Baneri, video, foto u.c.

NB! Vizuālo elementu ansamblis!



Centrālā finanšu un
līgumu aģentūra

Attiecināmās izmaksas (3/3)

«Vienkāršotās»



- **Tieši saistītas ar studentu inovāciju pieteikuma tematiku un vērstas uz studentu inovāciju pieteikuma mērķu un rezultātu sasniegšanu:**

- Atlīdzības izmaksas par individuālo konsultāciju sniegšanu
- Materiālu un pakalpojumu izmaksas
 - *T.sk. laboratoriju, testēšanas aprīkojuma, projektēšanas iekārtu izmantošana, analīžu veikšana, materiālu nodrošinājums*
- Studējošo mobilitātes izmaksas Latvijā un ārvalstīs



- Grāmatvedību kārtoti atbilstoši normatīvajiem aktiem
- Preču/pakalpojumu iegādēs ievēro Publisko iepirkumu likumu vai MKN 104
- Izmaksas plāno un iekļauj PMPIG
- Iesniedz tikai sasniegtu rezultātu apliecināšu dokumentu saskaņā ar metodikā noteikto
- Ja komandai paliek pāri izmaksas, tās novirza citiem, ar projekta ieviešanu saistītiem mērķiem



- Izmaksas neiekļauj IP
- Izmaksas pamatojošos dokumentus neiesniedz KPVIS un aģentūra tos nepārbauda
- Ja komandai izmaksas pietrūkst, FS iztrūkumu finansē no saviem līdzekļiem (vai citu komandu pārpalikuma)
- Individuālajā vienreizējā maksājumā nevar tikt veiktas izmaiņas, kas attiecas uz apstiprināto summu un sasniedzamo rezultātu
- Rezultāts un finansējums **netiek** attiecināts proporcionāli



Centrālā finanšu un
līgumu aģentūra

Studentu inovāciju konkursu organizēšana «Mazais» (1/5)

Studentu inovāciju pieteikumu **atlases, ieviešanas, uzraudzības un finansēšanas kārtība**

! t.sk. ekspertu komisijas
darbības organizācija

- Izstrādā līguma formu
- Izstrādā pieteikuma iesnieguma formu
- Izstrādā pieteikuma izpildes kontroles mehānismus, t.sk., rīcību gadījumā, ja tiek veiktas izmaiņas komandas dalībnieku sastāvā
- Izstrādāti nosacījumi rezultātu un noslēguma atskaitei apstiprināšanai, paredzot vismaz:
 - rezultātu publisku prezentēšanu
 - noslēguma atskaitei sagatavošanu



Stipendiju saņemšanas kārtība?

Dokumentu
izstrāde

Konkursa
izsludināšana,
ieteikumu
saņemšana

Pieteikumu
atlase,
apstiprināšana
īstenošanai

Studentu
inovāciju
projektu
īstenošana

Rezultātu
vērtēšana



Studentu inovāciju konkursu organizēšana «Mazais» (2/5)

pieteikuma iesnieguma formas sadaļas:

- kopsavilkums
- pieteikuma mērķis
- darba plāns, tai skaitā darba uzdevums (*work package*)/ darbību laika grafiks
- klientu mērķa grupa
- idejas aktualitātes pamatojums
- tirguš izpēte par esošajiem risinājumiem un pieteikumā piedāvātā risinājuma priekšrocībām
- idejas esošā attīstības stadija, potenciāls
- pielietojamās metodes un tehnoloģijas
- plānotie starprezultāti un gala rezultāti
- informācija par pieteikuma īstenotāju motivāciju, pienākumu apraksts
- projekta ietekme uz pieteikuma īstenotāju profesionālo izaugsmi

Dokumentu
izstrāde

Konkursa
izsludināšana,
pieteikumu
saņemšana

Pieteikumu
atlase,
apstiprināšana
īstenošanai

Studentu
inovāciju
projektu
īstenošana

Rezultātu
vērtēšana



Centrālā finanšu un
līgumu aģentūra

Studentu inovāciju konkursu organizēšana «Mazais» (3/5)

- **ekspertu komisijas sastāvā** ir iekļauti Latvijas vai ārvalstu eksperti ar atbilstošu zinātnisko un biznesa attīstības kompetenci un pieredzi
- **finansējuma saņēmējs apstiprina ekspertu komisijas pieņemto gala lēmumu**
- ekspertu komisija apstiprina katru pieteikumu, tai skaitā izvērtē **katrā pieteikumā** definēto plānoto **sasniedzamo rezultātu**



Protokols



Interesu konflikts

Dokumentu
izstrāde

Konkursa
izsludināšana,
ieteikumu
saņemšana

Pieteikumu
atlase,
apstiprināšana
īstenošanai

Studentu
inovāciju
projektu
īstenošana

Rezultātu
vērtēšana



Centrālā finanšu un
līgumu aģentūra

Studentu inovāciju konkursu organizēšana «Mazais» (4/5)

- Pieteikuma izpildes kontroles mehānismi **?** starpvērtējumi?
- Rīcība, ja tiek veiktas izmaiņas komandas dalībnieku sastāvā
- Darba gaitas dokumentēšana (noslēguma atskaitē):
 - detalizēts un secīgs idejas attīstības progresa novērtējums attiecībā pret idejas sākotnējo attīstības stadiju pieteikuma iesniegšanas brīdī, kā arī pret pieteikumā izvirzītajiem starprezultātiem un gala rezultātiem, t.sk. raksturojot sākotnēji plānoto starprezultātu un gala rezultātu sasniegšanas līmeni (procentos)
- Pieteikuma īstenošanas procesa metodisko fāžu izpilde atbilstoši metodikas 1.pielikumam

Dokumentu
izstrāde

Konkursa
izsludināšana,
ieteikumu
saņemšana

Pieteikumu
atlase,
apstiprināšana
īstenošanai

Studentu
inovāciju
projektu
īstenošana

Rezultātu
vērtēšana



Centrālā finanšu un
līgumu aģentūra

Studentu inovāciju konkursu organizēšana «Mazais» (5/5)

- **ekspertu komisija apstiprina katru atskaiti**, tai skaitā izvērtē **katrā pieteikumā** definēto plānoto **sasniedzamo rezultātu un faktiski sasniegto noslēguma atskaitē ietver:**



**Protokols
ar
argumentētu
slēdzienu**

- pieteikuma rezultātu tālākā pielietojuma vai attīstības iespēju raksturojumu
- pieteikuma īstenotāju pašnovērtējumu par pieteikuma īstenošanas procesu un rezultātiem, tai skaitā kodolīgi raksturojot būtiskākos sasniegumus un izaicinājumus pieteikuma īstenošanas laikā, komandas sadarbības raksturojumu un vērtējumu, kā arī ieguvumu raksturojumu no savstarpējās sadarbības un pieteikuma īstenošanas kopumā, sadarbības raksturojumu ar (ieteikuma) studentu darba vadītāju un iesaistītajiem ekspertiem/mentoriem un studentu inovāciju programmas novērtējumu

- **finansējuma saņēmējs apstiprina** ekspertu komisijas **pieņemto gala lēmumu**

Dokumentu
izstrāde

Konkursa
izsludināšana,
ieteikumu
saņemšana

Pieteikumu
atlase,
apstiprināšana
īstenošanai

Studentu
inovāciju
projektu
īstenošana

Rezultātu
vērtēšana



Centrālā finanšu un
līgumu aģentūra

Studentu inovāciju konkursu organizēšana «Liels» (1/2)



Dokumentu izstrāde

Konkursa izsludināšana, pieteikumu saņemšana

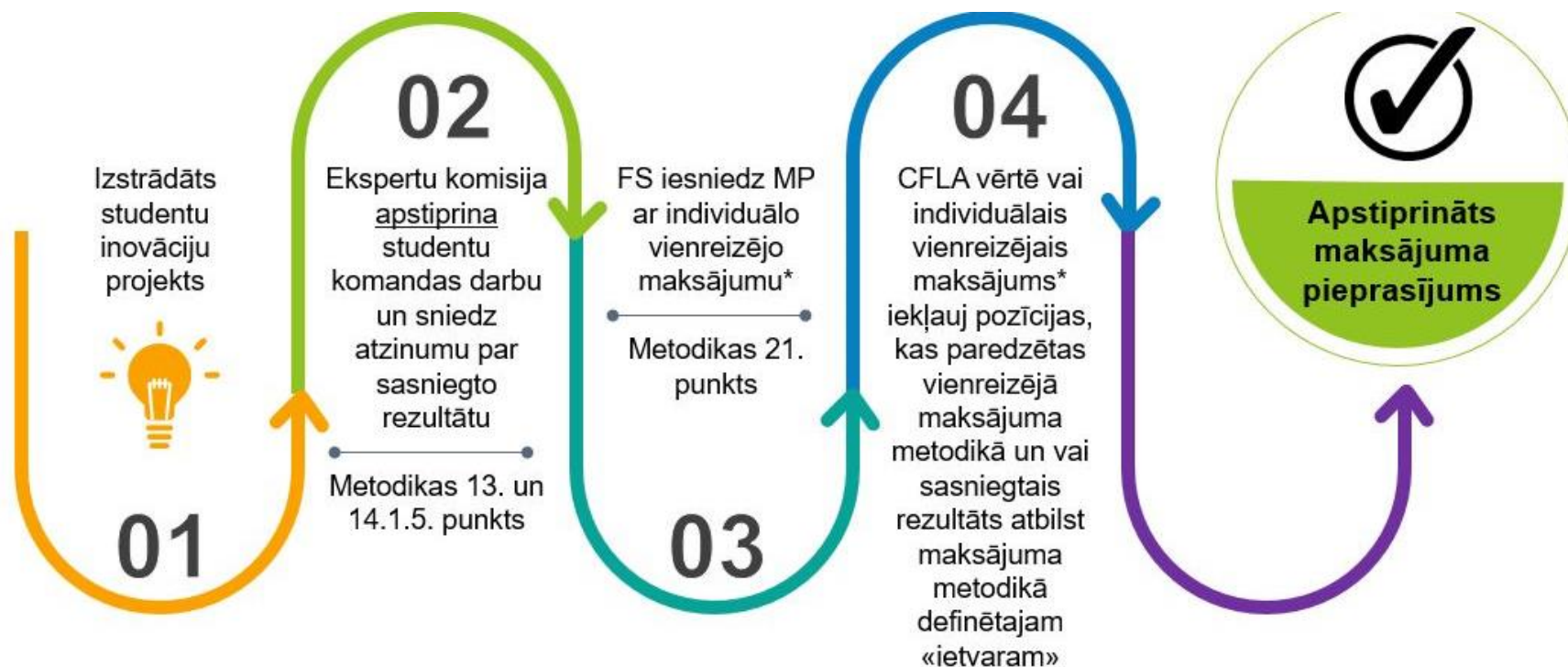
Pieteikumu atlase, apstiprināšana īstenošanai

Studentu inovāciju projektu īstenošana

Rezultātu vērtēšana



Studentu inovāciju konkursu organizēšana «Liels» (2/2)



Dokumentu
izstrāde

Konkursa
izsludināšana,
pieteikumu
saņemšana

Pieteikumu
atlase,
apstiprināšana
īstenošanai

Studentu
inovāciju
projektu
īstenošana

Rezultātu
vērtēšana



Centrālā finanšu un
līgumu aģentūra

Studentu inovāciju konkursu organizēšana Atšķirības

	«Mazais»	«Lielais»
Pieteikumu atlases, rezultātu izvērtēšanas un finansēšanas kārtība	12.punkts	14.punkts
Ekspertu darba organizācija	vispārēja	+ interešu konflikta apliecinājums
Studentu inovāciju pieteikums	vispārējs	+ Precīzi aprēķināts nepieciešamais budžets ar izmaksu pamatojumu (1.pielikums) Natūra!
Pieteikumu atlase	Vērtē katru pieteikumu saturiski	+ vērtē katra budžeta apjomu un pamatotību
Pieteikumu īstenošana	1.pielikums	2.pielikums
Rezultātu vērtēšana	Publiska atskaites prezentēšana, apstiprina katra pieteikuma rezultātu	+ komisijas pieņemto lēmumu apstiprina finansējuma saņēmējs
Attiecināmās izmaksas	2596 €	Līdz 11'127 € (tik, cik ekspertu komisija apstiprināja atlasē)



Studentu inovāciju konkursu organizēšana Izmaksu attiecināšana

Pieteikums tiek uzskatīts par īstenotu, ja finansējuma saņēmējs ir apstiprinājis pieteikuma īstenotāja/-u noslēguma atskaiti par atbilstoši finansējuma saņēmēja Studentu inovāciju programmas īstenošanas kārtībai īstenotu pieteikumu

Atlases laikā ekspertu komisijas identificētais mērķis un rezultāts ir sasniegts

Plānotie resursi mērķa un rezultātu sasniegšanai ir pamatoti un nepieciešami («Lielais» gadījumā)

MP 8.3. sadaļa

Lēmums par pieteikuma noslēguma atskaites apstiprināšanu, kas ietver studentu inovāciju pieteikumu vērtēšanas komisijas argumentētu slēdzienu par pieteikuma īstenošanas un sasniegto rezultātu apstiprināšanu

CFLA finanšu dokumentus neiesniedz

✓ **Uzglabā atbilstoši normatīvajiem aktiem**

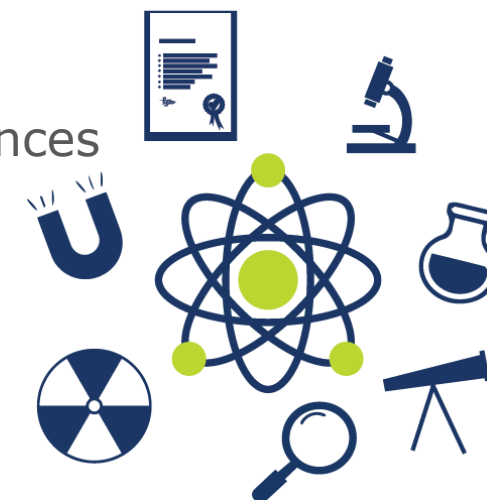
- Radītās inovācijas
- Pretendenti, kuriem pilnveidotas inovāciju un uzņēmējspēju kompetences
- Jaunuzņēmumu skaits
- Studējošie, kas iesaistās tālākos finanšu piesaistes pasākumos



Centrālā finanšu un
līgumu aģentūra

Rādītāju uzskaite (1/4)

- Komersantu skaits
 - Līgums par projekta īstenošanu (ja sadarbības partneris)
 - Par stratēģisku sadarbību (ja stratēģiskais partneris)
 - Ziedojuma līgums vai izraksts (ja ziedotājs)
 - Jāspēj skaidri identificēt, vai iesaiste balstīta finanšu, speciālistu vai infrastruktūras nodrošinājumā
- Privātās investīcijas
 - Grāmatojumi, kontu plāns (jāuzskaita atsevišķi finansējums, kas nav augstskolas)
- Radītās inovācijas
 - Atskaite un komisijas lēmumā ietverts atzinums, ka ir radīta inovācija
- Pretendenti, kuriem pilnveidotas inovāciju un uzņēmējspēju kompetences
 - Apmeklētāju uzskaites lapas vai ekvivalents
- Jaunuzņēmumu skaits
 - UR lēmumi par uzņēmumu dibināšanu
 - Līdz projekta īstenošanas beigām iesniegums UR
- Studējošie, kas iesaistās tālākos finanšu piesaistes pasākumos
 - Pēcuzraudzība augstskolas līmenī
 - Apstiprinājums par uzņemšanu programmā



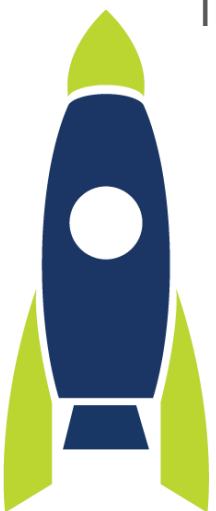


Centrālā finanšu un
līgumu aģentūra

Rādītāju uzskaite (2/4)

Radītās inovācijas:

- Studentu inovāciju pieteikumu vai citu programmas aktivitāšu
- rezultātā izstrādāta inovācija
 - Jaunas zinātniskās, tehniskās, sociālās, kultūras vai citas jomas idejas, izstrādnes un tehnoloģijas attīstība / izstrādāšana tirgū pieprasītā un konkurētspējīgā produktā vai pakalpojumā.
 - Produkta vai pakalpojuma pieprasījumam tirgū jābūt pamatotam ar potenciālo klientu (produkta / pakalpojuma mērķauditorijas) atsauksmēm.
- Saskaņā ar Ekonomiskās sadarbības un attīstības organizācijas (OECD) pieņemto definīciju, inovācija tiek iedalīta:
 - Produkta inovācija. Produkta inovācija ietver jaunas vai ievērojami uzlabotas preces vai pakalpojumus. Produkta inovācija nozīmē būtiskus uzlabojumus tehniskajā specifikācijā, dažādās komponentēs un materiālos, pastāvošajās programmatūrās, lietotājdraudzīgumu vai citas funkcionālās īpašības.
 - Procesa inovācija. Procesa inovācija ietver jaunas vai ievērojami uzlabotas ražošanas vai piegādes metodes. Procesa inovācija nozīmē būtiskas izmaiņas tehnoloģijās, iekārtās un/vai programmatūrā.
 - Mārketinga inovācija. Mārketinga inovācija ietver jaunas mārketinga metodes, t.sk. būtisku izmaiņu veikšanu ne tikai ražojumu dizainā vai iepakojumā, bet arī produktu izplatīšanā, produktu izvietojumā vai izmaiņas cenu politikā.
 - Organizatoriskā inovācija. Organizatoriskā inovācija ietver jaunas organizatoriskas metodes uzņēmuma uzņēmējdarbības praksē, darba vietu organizāciju vai ārējās attiecības.
- Šīs inovācijas var būt jaunas uzņēmumam / izglītības iestādei, jaunas tirgum / nozarei vai jaunas visai pasaulei (OECD, Oslo Manual, 1992).





Centrālā finanšu un
līgumu aģentūra

Rādītāju uzskaite (3/4)



studējošo un doktora grāda pretendentu skaits, kuriem pilnveidotas inovāciju un uzņēmējspēju kompetences:

- Rādītājā tiek uzskaitīts unikālais studējošo skaits, kuri iesaistīsies specifiskos inovāciju un uzņēmējspēju attīstības pasākumos un kompleksi attīstīs savas prasmes, piemēram, inovāciju sacensību ietvaros, pirmsinkubācijas, inkubācijas, studiju kursu vai moduļu ietvaros

- Unikāli universitātes organizēto SIP pasākumu līmenī
- T.sk. citu augstskolu studenti jeb «*Svešu bērnu nav – visi savējie*»

- Rādītājā tiek uzskaitīti studējošie, kuri par iesaisti SIP aktivitātēs ir ieguvuši kredītpunktus vai kuru iesaiste SIP aktivitātēs ir pietiekami kompleksa un daudzpusīga, un ir atbilstoši novērtēta (pārbaudījums, balvas piešķiršana idejas īstenošanai utt.)

- Apmeklē un līdzdarbojas
- Ir novērtējums (feedback) no ekspertiem

NB! Studējošo un doktora grāda pretendentu skaits atspoguļots excel



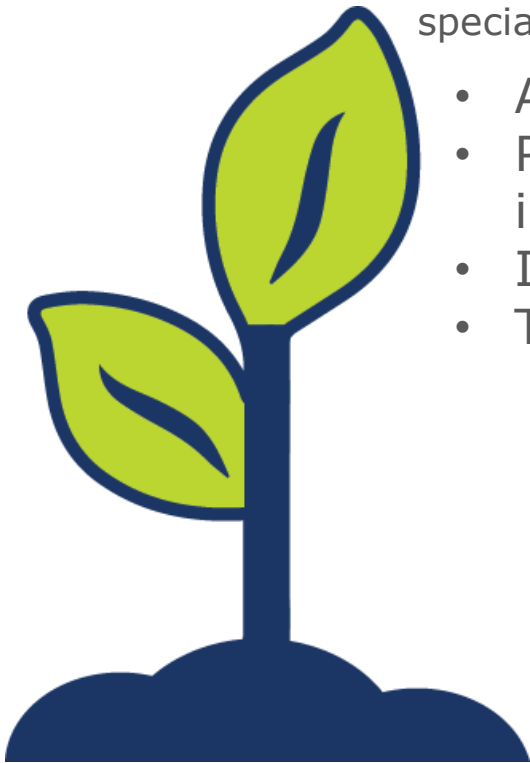
Centrālā finanšu un
līgumu aģentūra

Rādītāju uzskaite (4/4)

studējošo nodibināto jaunuzņēmumu skaits:



- Uzņēmums dibināts (iesniegts iesniegums UR) projekta īstenošanas laikā
 - Uzņēmuma darbība ir saistīta ar projekta laikā izstrādāto pētniecības / inovāciju ideju;
 - Uzņēmuma dibinātājs ir citā veidā guvis būtiskus ieguvumus no dalības programmā (konsultāciju cikls, specializētās mācības u.tml.)
- Ar augstas izaugsmes potenciālu
- Pamatdarbība ir saistīta ar mērogojamu biznesa modeļu un inovatīvu produktu izstrādi, ražošanu vai attīstību
- Inovāciju ideju ietilpīgi uzņēmumi
- Tehnoloģiju ietilpīgi uzņēmumi





Centrālā finanšu un
līgumu aģentūra

Aģentūras pārbaudes (1/4) Pārbaudes projekta īstenošanas vietā (PPĪV)



- Regularitāte atkarīga no projekta riska līmeņa
- CFLA informē par plānoto pārbaudi rakstiski vismaz 5dd iepriekš
- Pārbaudē var piedalīties arī vadošā iestāde, atbildīgā iestāde, sertifikācijas iestāde, revīzijas iestāde vai Valsts Kontrole
- VI un AI var veikt arī atsevišķas pārbaudes
- Finansējuma saņēmējam jānodrošina atsevišķa telpa pārbaudes veikšanai, piekļuve dokumentu oriģināliem (t.sk. informācijai elektroniskā formātā), atbildīgo personu klātbūtne, kā arī iespēja intervēt projekta īstenošanas personālu
- CFLA informē par pārbaudes rezultātu (pozitīvs, ar iebildumiem, negatīvs) rakstiski 20dd laikā

Pārbaude var aptvert šādus aspektus:

- projekta faktiskais progress
- iepirkumu atbilstība normatīvajiem aktiem
- projekta personāla noslodze
- dokumentācijas pieejamība, glabāšana un izsekojamība
- grāmatvedības kontu nodalīšana un darījumu izsekojamība
- izdevumu atbilstoša atspoguļošana grāmatvedības reģistros
- dubultfinansējuma neesamība
- publicitātes prasību ievērošana
- iepriekš izteikto ieteikumu ieviešana



Aģentūras pārbaudes (2/4) Iekšējās kontroles sistēmas pārbaude (IKS)



- ① Stipendiju piešķiršana studentiem
- ② Sākotnējo inovāciju ideju izstrādes konkursi
- ③ Inovāciju ideju uz esošas koncepcijas un pierādījumu bāzes izstrādes konkursi
 - Atlase
 - Rezultātu vērtēšana

Konkursu pieteikumu atlases, ieviešanas, uzraudzības un finansēšanas kārtība	<ul style="list-style-type: none"> • Vai ir izstrādāta? • Vai ir publiski pieejama? • Vai atbilst metodikas 12./14.punktam?
Vērtēšanas komisija	<ul style="list-style-type: none"> • Vai ir izveidota? • Vai atbilst MKN? • Vai ir interešu konflikta apliecinājumi? («Lielais»)
Iesniegtie studentu pieteikumi	<ul style="list-style-type: none"> • Vai ir atbilstoši izstrādātajai kārtībai? • Vai tiek vērtēti atbilstoši izstrādātajai kārtībai?
Atlases posma pieņemtie lēmumi	<ul style="list-style-type: none"> • Vai ir atbilstoši izstrādātajai kārtībai? • Vai ir izsekojami un caurspīdīgi?
Noslēgtie līgumi	<ul style="list-style-type: none"> • Vai ir atbilstoši pieņemtajiem atlases lēmumiem? • Vai ir atbilstoši atlases nolikumam un izstrādātajai kārtībai?
Studentu atskaites	<ul style="list-style-type: none"> • Vai ir atbilstošas metodikas 1./2.pielikumam?
Sasniegto rezultātu novērtēšana	<ul style="list-style-type: none"> • Vai ir atbilstoši izstrādātajai kārtībai? • Vai ir izsekojami un caurspīdīgi?
Izmaiņas (komisijā, komandā, pieteikumā u.c.)	<ul style="list-style-type: none"> • Vai tās ir dokumentētas? • Vai tiek vērtēta izmaiņu ietekme uz sākotnējo vērtējumu un sagaidāmo rezultātu?



Aģentūras pārbaudes (3/4) Iekšējās kontroles sistēmas pārbaude (IKS)



Pozitīvs

- FS izstrādātā kārtība atbilst MKN un VMM
- Faktiskā studentu ideju atlasē, īstenošana un apstiprināšana notiek atbilstoši FS izstrādātajai kārtībai

Ar iebildumiem

- FS izstrādātā kārtība atbilst MKN un VMM
- Studentu ideju atlasē, īstenošanā vai apstiprināšanā konstatētas nebūtiskas atkāpes no FS izstrādātās kārtības

Negatīvs

- FS izstrādātā kārtība neatbilst MKN un/vai VMM
- vai
- Studentu ideju atlasē, īstenošanā vai apstiprināšanā konstatētas būtiskas atkāpes no FS izstrādātās kārtības

Būtiskas atkāpes – atkāpes, kuru rezultātā ir pieņemti nekorekti lēmumi, piemēram, ietekmēts atbalstīto pieteikumu saraksts, kā arī interešu konflikta pārkāpumi



Aģentūras pārbaudes (4/4)

Privātā līdzfinansējuma pārbaude

1 reizi gadā

Mērķis – gūt pārliecību par privātā līdzfinansējuma atbilstību MKN 41 40.punktam.

- ✓ Atsevišķa privātā līdzfinansējuma uzskaitē grāmatvedībā
- ✓ Ir korekti grāmatojumi, atbilstība kontu plānam
- ✓ Iespējams identificēt konta izdrukās
- ✓ Ir pamatotas ar atbilstošiem dokumentiem (ja attiecināms)

Pārbaudes norise:

- ✓ FS sniedz informāciju par PF apkopojumu starp veidiem un PF projekta partneriem
- ✓ CFLA veic FS interviju
- ✓ CFLA izskata pamatojošos dokumentus

Piemērs: augstskola ir saņēmusi 3'700 € ziedojumu

- *konta plāns*
- *grāmatvedības kontu apgrozījuma pārskats par periodu*
- *grāmatvedības kontējums (saskaņā ar projekta grāmatvedības organizācijas aprakstu), kurā identificējams darījuma partneris - tiek lūgti pēc nepieciešamības*
- *maksājuma uzdevums vai*
- *bankas konta izraksts un kopsavilkums*

Piemērs: partneris iegulda privāto līdzfinansējumu 15'000 €

- *grāmatvedības kontu apgrozījuma pārskats par periodu*
- *grāmatvedības kontējums (saskaņā ar projekta grāmatvedības organizācijas aprakstu) – tiek lūgti pēc nepieciešamības*
- *bankas konta izraksts un kopsavilkums*
- *Iestādes kontu plāns un FVGP*
- *Starpgrāmatojumi jeb «Naudas ceļš»*
- *Gada pārskats*



Centrālā finanšu un
līgumu aģentūra

Citi svarīgi aspekti projekta īstenošanā

- Obligātās publicitātes prasības:
 - Informatīvs plakāts (<https://www.esfondi.lv/maketu-riks>)
 - Aktuālā informācija par projekta īstenošanas gaitu mājaslapā **reizi ceturksnī** (<https://www.esfondi.lv/vizualo-prasibu-elementi>)
- Savlaicīga līguma grozījumu iesniegšana par būtiskiem projekta īstenošanas aspektiem
- Funkciju nodalīšana projektu vadībā un projekta īstenošanā, kā arī saistītos projektos
- Interesešu konflikta nepieļaušana
- Informācijas un dokumentu iesniegšana CFLA noteiktajā termiņā
- CFLA informēšana par apstākļiem, kas varētu negatīvi ietekmēt projekta īstenošanu (rakstiski 5dd laikā)
- Dokumentu glabāšanas termiņš (līdz ~ 31.12.2029.)
- Pārbaužu / auditu veikšanai nepieciešamās informācijas nodrošināšana



Centrālā finanšu un līgumu aģentūra

Līguma grozījumi

Pie jebkurām izmaiņām – objektīvs pamatojums

Pirms grozījumu sagatavošanas sistēmā – konsultācija ar CFLA



Nav grozāms:



- Projekta mērķis un projekta darbības
- Projekta maksimālais īstenošanas ilgums
- Projekta rezultatīvie rādītāji
- Projektam piešķirtais fondu finansējuma apmērs (izņemot NVI vai ietaupījumu)



- Finansējuma saņēmējs iesniedz Līguma grozījumus **KP VIS**, pēc nepieciešamības pievieno pielikumus
- Finansējuma ierosinātie grozījumi stājas spēkā ar grozījumu priekšlikuma saņemšanas dienu (ja nav noteikts cits termiņš)

Ja mainās **paraksttiesīgās personas:**

- 5dd laikā informē CFLA un pārskata KP VIS lietošanas tiesību pielikumus

Ja mainās **kontaktinformācija:**

- 3dd laikā rakstiski informē CFLA



Izņēmums – Studentu inovāciju programma – FS iesūta izmaiņas CFLA un rīkojas atbilstoši norādēm



Centrālā finanšu un
līgumu aģentūra

Labā prakse, plānojot darbības projektā



- Paredzēts pietiekams laiks iepirkumu veikšanai, pieteikumu izvērtēšanai un iespējamām iepirkuma rezultāta pārsūdzībām



- Rūpīgi plānota finanšu plūsma



- Novirzīti atbilstoši resursi projekta administrēšanai



- Novērtēta sezonalitātes ietekme – mācību semestri, atvaļinājumi



- Novērtēta trešo pušu ietekme - līgumsaistību izpildes kontrole
- Ņemtas vērā sadarbības partneru plānotās darbības un finanšu plāni



Centrālā finanšu un
līgumu aģentūra

DROŠS UN UZTICAMS PARTNERIS PROJEKTU ĪSTENOŠANĀ JAU 24 GADUS

Elīna Millere

Zinātnes attīstības projektu nodaļa

E-pasts: elina.millere@cfla.gov.lv

Telefons: 27051185

 Meistaru iela 10, Vecrīga

www.cfla.gov.lv

 +371 66939777

 pasts@cfla.gov.lv

 Facebook/CFLA.gov.lv

 Twitter/CFLA_gov_lv

 Youtube/Centrālā finanšu un līgumu aģentūra

 LinkedIn/Centrālā finanšu un līgumu aģentūra