7. pielikums

Ministru kabineta

2018.gada \_\_\_\_\_\_

noteikumiem Nr. \_\_\_

|  |  |
| --- | --- |
| Datu savākšanas pamatojums –  Likuma par budžetu un finanšu vadību 30.panta pirmā prim daļa dod tiesības pieprasīt šos datus | Veidlapa Nr. APLI\_VK  **Apliecinājums**  **Valsts kasei (Finanšu ministrijai)**  **par gada pārskatā sniegtās informācijas patiesumu** |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  | | Kodi |
| **Ministrijas, pašvaldības nosaukums** | |  |  |
| Pārskata gads |  |  |  |

Šo apliecinājumu sniedz saskaņā ar Ministru kabineta 20\_\_.gada \_\_\_\_\_\_\_\_ noteikumiem Nr.\_\_ „Budžeta iestāžu gada pārskata sagatavošanas kārtība”.

Mēs esam atbildīgi par to, lai gada pārskats būtu sagatavots atbilstoši 20\_\_.gada \_\_\_\_\_\_ noteikumiem Nr.\_\_ „Budžeta iestāžu gada pārskata sagatavošanas kārtība”, sniegtu skaidru un patiesu priekšstatu par darbības rezultātiem, naudas plūsmu un finansiālo stāvokli 20\_\_.gada 31.decembrī, atklātu notikumu un darījumu ekonomisko būtību un būtu pilnīgs visos būtiskajos aspektos, kā arī mēs esam atbildīgi par visaptverošas un efektīvas iekšējās kontroles sistēmas izveidošanu, lai finanšu pārskatos nebūtu krāpšanas vai kļūdu izraisītu būtisku neatbilstību, un par pastāvīgu iekšējās kontroles sistēmas uzlabošanu un pārraudzību.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Mēs apliecinām, ka**  [1] ieviestās kontroles procedūras nodrošina, ka: \* |  | Ja neapliecina – skaidrojums par | |
| [2] ir saņemti visu konsolidācijā iesaistīto iestāžu vadītāju apliecinājumi par:\* | 1-apliecinu  0-neapliecinu | ieviešanas pasākumiem | plānoto pasākumu ieviešanas datumu |
| * gada pārskatā sniegtā informācija atbilst grāmatvedības uzskaites datiem |  |  |  |
| * finanšu pārskatā ir izmantota normatīviem aktiem atbilstoša un konsekventa grāmatvedības uzskaites kārtība un pamatotas aplēses |  |  |  |
| * visas konsolidācijā iesaistītās iestādes nodrošina vienotu principu piemērošanu grāmatvedības uzskaitē un pārskatu sagatavošanā |  |  |  |
| * grāmatvedības reģistros un finanšu pārskatā ir norādīti visi uz pārskata periodu attiecināmie darījumi, notikumi, ieņēmumi un izdevumi |  |  |  |
| * finanšu pārskatā visi aktīvi un saistības norādītas piesardzīgi |  |  |  |
| * ir veikta visu aktīvu un pasīvu inventarizācija |  |  |  |
| * naudas līdzekļu atlikumi sakrīt ar pārskatā uzrādīto informāciju |  |  |  |

\*ministrijas, centrālās valsts iestādes, kas sagatavo konsolidēto gada pārskatu izvēlas vienu no apliecinājuma variantiem [1], [2]

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | |  | Ja neapliecina – skaidrojums par | |
|  | | 1-apliecinu  0-neapliecinu | ieviešanas pasākumiem | plānoto pasākumu ieviešanas datumu |
| * finanšu pārskatā ir norādītas iespējamās saistības un apgrūtinājumi, tai skaitā: |  |  |  |
| ķīlas | |  |  |  |
| garantijas, tai skaitā galvojumi | |  |  |  |
| tiesvedības procesu iespējamās saistības | |  |  |  |
| * grāmatvedības kārtošanu veic grāmatvedības jautājumos kompetenta persona | |  |  |  |
| * finanšu pārskatā sniegta informācija par visiem iestādes plāniem, kas varētu būtiski mainīt aktīvu un pasīvu uzskaites vērtību vai klasifikāciju finanšu pārskatos | |  |  |  |
| * ir ievēroti visi noslēgto līgumu nosacījumi, kas varētu ietekmēt finanšu pārskatu | |  |  |  |
| * ir ievērotas uzraudzības institūciju prasības, kas varētu ietekmēt finanšu pārskatu | |  |  |  |
| * iestādes darbinieki ir informēti par interešu konflikta novēršanu | |  |  |  |
| * ir apzināti procesi/funkcijas, kurās pastāv krāpšanas riski, kas ir izvērtēti * ir īstenoti pasākumi krāpšanas risku novēršanai | |  |  |  |
| * ir ievērotas tādu tiesību aktu prasības, kas ietekmē finanšu pārskatu | |  |  |  |
| * nav notikuši tiesību aktu pārkāpumi, kuros iesaistīta vadība vai darbinieki un kam ir būtiska ietekme uz gada pārskatu | |  |  |  |
| * iestādes darbinieki ir informēti par informācijas drošību | |  |  |  |
| * ir noteiktas procedūras, lai novērstu neautorizētu piekļuvi dokumentiem, ierakstiem un līdzekļiem | |  |  |  |
| * */cits apliecinājums – sniedz aprakstu/* | |  |  |  |
|  | |  |  |  |

Vadības viedoklis par revidentu ziņojumā/ atzinumā ietvertajām iebildēm un to novēršanas iespējām (tai skaitā termiņiem)[[1]](#footnote-2):

**Revidentu iebilde:**

|  |
| --- |
|  |

**Vadības viedoklis**

|  |  |
| --- | --- |
| *Īss situācijas apraksts, un revidentu ziņojumā ietvertās iebildes novēršanas iespējas* | *Termiņš, līdz kuram plāno novērst konstatēto* |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Iestādes vadītājs vai pilnvarota persona |  |  |  |  |  |
| (vārds, uzvārds) | (paraksts\*) |  | (parakstīšanas datums) |
| Atbildīgais finanšu darbinieks |  |  |  |  |
|  | (vārds, uzvārds) | (paraksts\*) |  | (parakstīšanas datums) |
| Revidents[[2]](#footnote-3) |  |  |  |  |  |
|  | (vārds, uzvārds) |  | (paraksts\*) |  | (apstiprināšanas datums) |

Piezīme. \* Dokumenta rekvizītu "paraksts" neaizpilda, ja elektroniskais dokuments ir sagatavots atbilstoši normatīvajiem aktiem par elektronisko dokumentu noformēšanu.

Ministru prezidents M. Kučinskis

Finanšu ministre D.Reizniece-Ozola

1. Neaizpilda par ikgadējo pārskatu [↑](#footnote-ref-2)
2. Neaizpilda par ikgadējo pārskatu [↑](#footnote-ref-3)