**Papildus**

**Darbības**

**Kontroles/rīki**

**Risks**

* Vadlīnijas (21-27)
* Apmācības (IUB, VAS)
* Grāmatvedības likums, Likums par budžetu un finanšu vadību, Revīzijas pakalpojumu likums u.c.
* CFLA pārbaudes 21-27
* 21-27 dub.fin. matrica

Dub. fin. matrica

* FS atbildīgs par visu īstenošanas un iepirkuma procesu
* CFLA veic izlases veida pārbaudes (arī 21-27 ietvaros)
* FS apliecinājums par korektu procesu nodrošināšanu
* CFLA veic ex post pārbaudes (balstoties uz risku analīzi)

KPVIS

Publikācijas

**Dubultais finansējums**

IA/auditori

/ /ārējie auditori

Finanšu speciālisti/grāmatveži

Apliecinājums

KPVIS

* Vadlīnijas (21-27)
* Apmācības (IUB, VAS)
* Grāmatvedības likums, Likums par budžetu un finanšu vadību, Revīzijas pakalpojumu likums, Likums par interešu konflikta novēršanu valsts amatpersonu darbībā u.c.
* CFLA pārbaudes 21-27
* Lursoft datu bāze
* Lursoft
* KNAB (Pretkorupcijas pasākumu plānu, metodiskie materiāli utt.)
* CFLA veic izlases veida pārbaudes (arī 21-27)
* FS apliecinājums par interešu konflikta neesamību
* CFLA veic ex post pārbaudes (balstoties uz risku analīzi)
* KNAB, Konkurences padomes u.c. tiesībsargājošo institūciju darbības
* “4 acu” princips
* RI auditi

Apliecinājums

**Interešu konflikts, krāpšana**

IA/auditori

UR dati/*Arachne*

Publikācijas/ mediji

* FS kontrolē valsts atbalsta nosacījumu izpildi
* FM KAKD saskaņojums aktivitātēm un MKN ar valsts atbalstu
* CFLA pārbauda valsts atbalsta ievērošanu projektos
* Vadlīnijas (nacionālās/21-27)
* Apmācības (KAKD, VAS)
* Komercdarbības atbalsta kontroles likums, regula
* VID de minimis uzskaites sistēma

Plānoto aktivitāšu/ MKN saskaņošana ar FM KAKD

**Valsts atbalsts**

Valsts atbalsta uzskaite (t.sk.*de minimis*)

* Vadlīnijas (nacionālās/21-27)
* Apmācības (IUB, VAS)
* IUB/CFLA kapacitātes stiprināšana
* PIL (pārņemta direktīva), SPIL, MKN Nr.104
* FS atbildīgs par visu iepirkuma procesu
* IUB pirmspārbaudes
* CFLA veic ex post pārbaudes (balstoties uz risku analīzi) papildus veic 21-27 pārbaudes
* FS plānošanas dokumentu pārbaudes
* FS apliecinājums par korektu procesa nodrošināšanu
* RI auditi

Apliecinājums

IUB/CFLA horizontālās pārbaudes

**Iepirkuma procedūra**

Atlases/rezultātu publicēšana

* FS atbild par rezultātu pamatošanu, ieguvi, uzkrāšanu (arī finanšu dokumentu), pieejamību un ievadīšanu KPVIS
* KPVIS pieejami visi nepieciešamie dati
* FS atbildīgs par rezultātu sasniegšanu (apliecinājums)
* FS atbildīgs par rezultātu ievadīšanu KPVIS
* FS atbildīgs par publicitātes prasību ievērošanu
* CFLA veic pārbaudes (balstoties uz informāciju KPVIS)
* MK informatīvajā ziņojumā/ MKN noteikti precīzi sasniedzamie rezultāti, datu avots, datu ievade KPVIS
* Apkopotos rezultātus nacionālajā līmenī FM iesniedz apstiprināšanai MK
* RI auditi
* Grāmatvedības likums, Likums par budžetu un finanšu vadību u.c.
* Fizisko personu datu apstrādes likums, Vispārīgā datu aizsardzības regula
* KPVIS lietotāju rokasgrāmata

Nozares kompetentās institūcijas

**Datu uzkrāšana**

KPVIS

IT datu bāzes

Apliecinājums

Publicitātes prasības

IA/auditori

KPVIS

**Rezultātu apkopošana**

* EK vadlīnijas
* MKN, vadlīnijas
* Info ziņojumi
* CFLA, IUB (u.c. KNAB, BVKB, VK) izlases pārbaužu rezultāti

IA/auditori