


 Rīga, 2015.gada 28.janvārī

**Eiropas Savienības fondu revīzijas departamenta
 Eiropas Savienības struktūrfondu un Kohēzijas fonda vadības un kontroles sistēmu auditu, kontu pārskatu un sertificēto izdevumu revīziju plāns
 2015.gadam**

(auditu periods līdz 30.06.2015. un provizoriskais plāns periodam līdz 31.12.2015)

Nº	Par auditu atbildīgā iestāde/struktūrvienība	Ceturksnis	Fondi	Audita veids	Komentāri (auditējamā sistēma, projekts, utt.)	Pārbaudes veicēji
ES fondu 2007.-2013.gada plānošanas periods						
1.	Revīzijas iestāde	2015.gada februāris - jūnijs	ERAF, KF, ESF	Horizontālais sistēmu audits	Iestāžu gatavība 2007. – 2013. gadu plānošanas perioda slēgšanai - Vadošā iestāde, Atbildīgās iestādes, Sadarbības iestādes, Sertifikācijas iestāde	Agnese Abula, Natalja Mancurova, Agnese Kadiģe
2.	Revīzijas iestāde	2015.gada augusts - novembris	ERAF, KF, ESF	Pēc-uzraudzības audits	Ieteikumu ieviešanas pēc-uzraudzības audits – Vadošā iestāde, Atbildīgās iestādes, Sadarbības iestādes, Sertifikācijas iestāde	Līga Līce – Zandere, Agnese Kadiģe
3.	Revīzijas iestāde	2015. gada maijs - novembris	ERAF, KF, ESF	Horizontālais sistēmu audits	Maksājumu pieprasījumu pārbažu kvalitāte (ieskaitot pārbaudes uz vietas un iepirkumu pārbaudes) – LIAA, NVA, SIF, VARAM, VRAA, Satiksmes ministrija, CFLA, VIAA	Inese Akmentiņa, Diāna Vītoliņa, Una Priede, Agnese Kadiģe
4.	Revīzijas iestāde	2015. gada februāris - jūnijs	ERAF, KF, ESF	Sertificēto izdevumu revīzija	Sertificēto izdevumu regulārā revīzija 2014. gadā deklarētajiem izdevumiem - Atbildīgajās iestādēs, Sadarbības iestādēs, pie finansējuma saņēmējiem (atbilstoši nejausiai izlasei) Negatīvo summu revīzija 2014.gadā deklarētajām summām – Valsts kasē, Atbildīgajās iestādēs, Sadarbības iestādēs, pie finansējuma saņēmējiem (atbilstoši nejausiai izlasei)	Ingūna Kaupuža, Andris Pierhurovičs, Diāna Vītoliņa, Elvīra Klarka, Līga Līce-Zandere, Ojārs Daugavietis, Natālija Kopovaja, Inese Akmentiņa, Gatis Konrads, Zane Grundmane, Sandra Arbidāne

5.	Revīzijas iestāde	2015.gada jūlijs - novembris	ERAF, KF, ESF	Sertificēto izdevumu revīzija	Sertificēto izdevumu papildu revīzija – individuāli riskanto vienību un riskanto aktivitāšu izlase, papildus izlase reprezentativitātes nodrošināšanai, kā arī iepriekš izmaksāto avansu apgūšana - Atbildīgajās iestādēs, Sadarbības iestādēs, pie finansējuma saņēmējiem (atbilstoši uz riska novērtējumu balstītai izlasei)	Ingūna Kaupuža, Natālija Kopovaja, Andris Pierhurovičs, Una Priede, Elvīra Klarka, Gatis Konrads, Zane Grundmane, Inese Levana, Sandra Arbidāne, Ojārs Daugavietis
ES fondu 2014.-2020.gada plānošanas periods						
6.	Revīzijas iestāde	2015.gada janvāris - jūnijs	ERAF, KF, ESF	Atbilstības audits	Eiropas Savienības struktūrfondu un Kohēzijas fonda 2014.-2020.gada plānošanas perioda Vadošās iestādes un Sertifikācijas iestādes sākotnējais atbilstības novērtējums – Vadošajā iestādē, Valsts kasē, CFLA, Atbildīgajās iestādēs (ja nepieciešams)	Marita Markevica, Svetlana Kravčinska, Gatis Konrads, Inese Levana
7.	Revīzijas iestāde	2015. gada jūlijs - novembris	ERAF, KF, ESF	Sistēmas audits	Kontu slēgumu pārskata sagatavošanas vadības un kontroles sistēmas novērtējuma audits – Sertifikācijas iestādē (Valsts kasē)	Agnese Abula, Natalja Mancurova, Elīna Mazā

Sagatavoja:

2015.gada 28.janvārī

Eiropas Savienības fondu
revīzijas departamenta
direktores vietniece kvalitātes kontroles jautājumos

Anda Štegmane