



Iekšlietu ministrija

Čiekurkalna 1. līnija 1 k-2, Rīga, LV-1026; tālr. 67219263; fakss 67829686; e-pasts: kanceleja@iem.gov.lv; wwwiem.gov.lv

RĪKOJUMS Rīgā

22.12.2016.

Nr. 1-12/2739

Par vadlīniju efektīvu un samērīgu krāpšanas un korupcijas risku novēršanas pasākumu piemērošanai apstiprināšanu

Pamatojoties uz Iekšējās drošības fonda un Patvēruma, migrācijas un integrācijas fonda 2014.-2020.gada plānošanas perioda vadības likuma 6.panta otro daļu, lai atbilstoši Eiropas Parlamenta un Padomes 2014.gada 16.aprīļa Regulas Nr.514/2014, ar ko paredz vispārīgus noteikumus Patvēruma, migrācijas un integrācijas fondam un finansiālā atbalsta instrumentam policijas sadarbībai, noziedzības novēršanai un apkarošanai un krīžu pārvarēšanai 5.panta 4.punktā noteiktajam nodrošinātu efektīvus krāpšanas novēršanas pasākumus:

1. apstiprināt Iekšējās drošības fonda un Patvēruma, migrācijas un integrācijas fonda 2014.-2020.gada plānošanas perioda vadlīnijas efektīvu un samērīgu krāpšanas un korupcijas risku novēršanas pasākumu piemērošanai (pielikums);
2. atzīt par spēku zaudējušu Iekšlietu ministrijas 2016.gada 8.janvāra rīkojumu Nr.1-12/27 "Par vadlīniju efektīvu un samērīgu krāpšanas un korupcijas risku novēršanas pasākumu piemērošanai apstiprināšanu.

Valsts sekretāre

I.Pētersone-Godmane

19.12.2016
139

Latvijas Republikas Iekšlietu ministrijas
Finanšu vadības departamenta
Projektu kontroles nodalas vadītāja

Baiba Balode
19 -12- 2016

Iekšlietu ministrijas
Juridiskā departamenta
direktors

V. Vitoliņš
20.12.2016

Iekšlietu ministrijas
Valsts sekretāra vietnieks
Jānis Citskovskis
22.11.2016

Iekšlietu ministrijas
Finanšu vadības departamenta
direktore

Larisa Tumanjana

19 -12- 2016

Latvijas Republikas Iekšlietu ministrijas
Eiropas lietu un starptautiskās
sadarbības departamenta
Starptautisko projektu koordinācijas
nodalas vadītāja

Santa Sproģe-Rimane

Rimane
20.12.2016

19 -12- 2016

Iekšējās drošības fonda un Patvēruma, migrācijas un integrācijas fonda 2014. – 2020.gada plānošanas perioda vadlīnijas efektīvu un samērīgu krāpšanas apkarošanas pasākumu piemērošanai

I.Vadlīniju mērkis

1. Vadlīnijas efektīvu un samērīgu krāpšanas apkarošanas pasākumu piemērošanai (turpmāk – vadlīnija) ir izstrādātas, lai atbilstoši Eiropas Parlamenta un Padomes Regulas (ES) Nr.514/2014 5.panta 2.punktam nodrošinātu efektīvus un samērīgus krāpšanas novēršanas pasākumus „Iekšējās drošības fonda un Patvēruma, migrācijas un integrācijas fonda 2014. – 2020.gada plānošanas periodā” (turpmāk – fondi) īstenošanas uzraudzībā.
2. Fondu atbildīgā iestāde nepieļauj toleranci pret krāpšanu un korupciju fondu īstenošanā un uzraudzībā, tās piemēro vadlīnijas tām noteikto kompetenču ietvaros.
3. Vadlīnijās iekļauto jēdzienu skaidrojums:
 - 3.1.krāpšana ir darbība vai bezdarbība ar iepriekšēju nodomu, kura ir saistīta ar:
 - 3.1.1. viltotu, klūdainu vai nepilnīgu pārskatu vai dokumentu lietošanu vai uzrādīšanu, kuru rezultāts ir Eiropas Savienības un valsts budžeta līdzekļu piesavināšanās vai nelikumīga paturēšana;
 - 3.1.2. informācijas noklusēšanu, pārkāpjot attiecīgās saistības ar vadlīniju
 - 3.1.1.apakšpunktā minēto rezultātu;
 - 3.1.3. piešķirto fondu līdzekļu izlietošanu citiem mērķiem, nekā tie piešķirti;
- 3.2.krāpnieciskas darbības veikšanas pamatā ir:
 - 3.2.1. iespēja to veikt, jo kontroles sistēma nedarbojas efektīvi;
 - 3.2.2. racionāls skaidrojums, ar kuru persona var rast attaisnojumu savai rīcībai;
 - 3.2.3. finansiāls spiediens, stimuls vai motīvs, kas veicina personas vēlmi izmantot iespēju veikt krāpnieciskas darbības;
- 3.3.interešu konflikts ir situācija, kurā amatpersona amata pienākumu pildīšanas laikā piedalās lēmuma pieņemšanā vai veic citas darbības, kas ietekmē vai var ietekmēt šīs amatpersonas, tās radinieku vai darījumu partneru personiskās vai mantiskās intereses;
- 3.4.korupcija ir amatpersonas darbības privāta labuma gūšanai, kas var izpausties kā krāpnieciskas darbības;
- 3.5.aizdomas par krāpšanu ir iespējama neatbilstība, kuras dēļ ierosina administratīvu un/ vai tiesas procedūru valsts līmenī, lai konstatētu tīšu darbību vai bezdarbību, jo īpaši krāpšanu;
- 3.6.neatbilstība ir jebkurš Eiropas Savienības vai nacionālā tiesību akta pārkāpums, kas noticis tāda ekonomikas dalībnieka darbības vai bezdarbības dēļ, kurš ir iesaistīts fonda īstenošanā un kas rada vai varētu radīt kaitējumu Eiropas Savienības un valsts budžetam.

II. Krāpšanas riska novērtēšana

4. Atbildīgā iestāde ne vēlāk kā 6 mēnešu pēc fonda projektu iesniegumu apstiprināšanas veic sākotnējo krāpšanas riska novērtēšanu augstākā riska procesos:
 - 4.1. Projektu iesniedzēju atlase;
 - 4.2. Projektu ieviešanas uzraudzība, tai skaitā publisko iepirkumu procedūras;
 - 4.3. Maksājumu veikšana.
5. Sākotnējā riska novērtēšanu veic atbildīgās iestādes fondu vadībā iesaistītās struktūrvienības savas kompetences ietvaros, saskaņā ar fondu 2014.-2020.gada plānošanas perioda krāpšanas un korupcijas risku novērtēšanas metodiskajiem norādījumiem (1.pielikums), sagatavojot risku, kontroles un pasākumu aprakstus (turpmāk – Risku novērtējums), saskaņā ar piemēru (2.pielikums). Riska novērtējumu atbildīgās iestādes valsts sekretārs.
6. Krāpšanas riska atkārtotu novērtēšanu veic fondu programmas īstenošanas vidusposmā, vai, ja kopš vadlīniju 4.punktā veiktās novērtēšanas ir iestājes viens no šādiem gadījumiem:
 - 6.1.1. ir veiktas būtiskas izmaiņas institūcijas procedūrās vai personālā, vai riska ietekmējošā vidē, kas varētu radīt jaunus krāpšanas riskus;
 - 6.1.2. revīzijas iestādes pārbaudes ziņojumā vadības un kontroles sistēmas darbības efektivitāte ir novērtēta ar būtiskiem trūkumiem, kam ir ietekme uz krāpšanas risku;
 - 6.1.3. fonda īstenošanā ir konstatētas aizdomas par krāpšanu vai informācija par krāpšanu ir iegūta no Eiropas Komisijas sistēmas *ARACHNE*.
7. Krāpšanas riska novērtēšanas procesā atbildīgā iestāde ņem vērā pieejamos informācijas avotus, piemēram, audita vai finanšu kontroliera vai projektu īstenošanas vietās ziņojumus, ziņojumus par krāpnieciskām darbībām vai pašnovērtējuma ziņojumus. Krāpšanas riska novērtēšanas procesu dokumentē.

III. Krāpšanas novēršanas pasākumi

8. Lai mazinātu krāpšanas varbūtību un nepieciešamību virzīt resursus tās apkarošanai, atbildīgā iestāde:
 - 8.1.veido tādu iestādes ētisko kultūru, kas nepieļauj toleranci pret krāpšanu un korupciju;
 - 8.2.veicina personāla izpratni par ētisko kultūru un krāpšanas novēršanu;
 - 8.3.izveido krāpšanas nepieļaujošu iekšējās kontroles sistēmu, tajā skaitā nosakot skaidrus personāla pienākumus un atbildību;
 - 8.4.ja krāpšanas riska novērtējuma rezultātā ir konstatētas darbības jomas ar vidēju vai augstu riska pakāpi, sagatavo un apstiprina riska novēršanas pasākumu plānu katrai attiecīgajai darbības jomai, norādot atbilstošus pasākumus un ievērojot šādas riska vadības metodes:

- 8.4.1. riska profilakse – konkrēta procesa pārveide, lai novērstu riska iespējamību;
- 8.4.2. riska diversifikācija – sadalījums pa vairākiem procesiem, struktūrvienībām vai tamlīdzīgi, lai mazinātu vispārējo riska līmeni;
- 8.4.3. risku sadale – risku sadalīšana starp līgumslēdzējām pusēm (daļēja risku sadale, noslēdzot līgumu ar trešo pusi);
- 8.4.4. riska nodošana – risku nodošana trešajai pusei vai partneriem (piemēram, atsevišķu pakalpojumu deleģēšana trešajām pusēm);
- 8.4.5. riska pieņemšana – nenozīmīgu risku pieņemšana (nenodrošināšanās pret riskiem), jo alternatīvu metožu ieviešana izrādītos dārgāka nekā iespējamais kaitējums).

9. Atbildīgā iestāde ētiskās kultūras attīstīšanai:

- 9.1.darbībā izmanto iestādes ētikas kodeksu;
- 9.2.pauž prasību personālam pienākumu pildīšanā ievērot augstus ētikas standartus.

10. Atbildīgā iestāde veicina personāla izpratni ētikas un iespējamās krāpšanas identificēšanas un novēšanas jomā, piemēram:

- 10.1.ierosina dalību kursošanai par šīm jomām;
- 10.2.iepazīstina ar iestādes ētikas kodeksu un Eiropas Savienības un nacionālajiem tiesību aktiem interešu konflikta nepieļaujamībai amatpersonu darbā.

11. Atbildīgās iestāde izveido iekšējās kontroles sistēmu:

- 11.1.saskaņā ar ārējiem un iekšējiem normatīvajiem aktiem;
- 11.2.skaidri definējot un informējot personālu par tiesībām, pienākumiem un atbildību pienākumu veikšanā;
- 11.3.sistēmas pilnveidošanai ņemot vērā konstatētos krāpšanas riskus un izstrādātos pretpasākumus;
- 11.4.nepieļaujot interešu konfliktu lēmuma pieņemšanas procesā, tajā skaitā veicot iepirkumus;
- 11.5.nodrošinot vismaz divu atbildīgo amatpersonu līdzdalību lēmuma pieņemšanā un atbalstāmo darbību uzraudzībā;
- 11.6.nodrošinot finansējuma saņēmēju informētību par atbildīgās iestādes gatavību un spēju cīnīties ar krāpšanu, informāciju ievietojot atbildīgās iestādes mājas lapā.

IV. Iespējamas krāpšanas identificēšana un rīcības aizdomu par krāpšanu gadījumā

- 12. Ņemot vērā, ka ar krāpšanas riska novēšanas vai mazināšanas pasākumiem nav iespējams pilnībā izvairīties no iespējamas krāpšanas, atbildīgā iestāde nosaka rīcības tās identificēšanai un apkarošanai, tajā skaitā:
 - 12.1.veicina personāla (it īpaši sensitīvo amatu nodarbināto amatpersonu) izpratni par iespējamas krāpšanas noteikšanas metodēm un rīcībām iespējamas krāpšanas konstatēšanas gadījumā;
 - 12.2.reagē uz pārbaudēs projektu īstenošanas vietās konstatētiem iespējamas krāpšanas pazīmēm, lai noteiktu vai tālākas darbības ir nepieciešamas;
 - 12.3.iespējamas krāpšanas konstatēšanas gadījumā.

13. Atbildīgā iestāde nodrošina fonda vadībā iesaistītam personālam informāciju par krāpšanas noteikšanas metodēm un rīcībām iespējamas krāpšanas konstatēšanas gadījumā elektroniskā veidā vai pārrunas darba grupās, piemēram:
- 13.1.noteiktajiem iespējamiem krāpšanas riskiem un izstrādātajiem pretpasākumiem;
 - 13.2.rīcībām, kuras jāveic krāpšanas vai interešu konflikta pazīmu konstatēšanas gadījumā;
 - 13.3.saskaņā ar šajās vadlīnijās un ārējos un iekšējos tiesību aktos krāpšanas un novēršanas un apkarošanas jomā noteikto, un aktuālajām izmaiņām tajos;
 - 13.4.Eiropas Komisijas un kompetento tiesībsargājošo iestāžu izstrādātajām vadlīnijām, skaidrojumiem un publikācijām krāpšanas un korupcijas novēršanas jomā;
 - 13.5.konstatētajiem iespējamiem krāpšanas gadījumiem un veiktajām apkarošanas rīcībām.

14. Atbildīgās iestādes personāls:

- 14.1.identificē iespējamās krāpšanas pazīmes šādā veidā:

- 14.1.1. administratīvo pārbaužu vai pārbaužu projektu īstenošanas vietās konstatēto informāciju;
- 14.1.2. izmantojot darbinieku, trešo personu, EK sistēmu un oficiālo reģistrū sniegtās ziņas;
- 14.1.3. saņemot informāciju no tiesībsargājošām institūcijām vai Eiropas Savienības fondu un citu ārvalstu finanšu instrumentu vadībā iesaistītām institūcijām;

- 14.2.izvērtē iespējamās krāpšanas pazīmes, ja nepieciešams:

- 14.2.1. izmantojot sodu reģistru, Finanšu ministrijas Vispārējo informācijas sistēmu vai citas pieejamās datu bāzes, lai iegūtu papildu informāciju;
- 14.2.2. pieprasot institūcijai, kuras rīcībā konstatētas iespējamās krāpšanas pazīmes, paskaidrojumu, vienlaikus neizpaužot tā pieprasīšanas iemeslu, lai nodrošinātu iespējamās krāpšanas pierādījumu saglabāšanu;
- 14.2.3. konsultējoties ar kompetentām tiesībsargājošām iestādēm par nepieciešamību iespējamās krāpšanas pazīmes novērtēt kā aizdomas par krāpšanu.

15. Persona, kurai ir radušās aizdomas par krāpšanu vai kura saņem pamatotu informāciju par iespējamu krāpšanu, nekavējoties par to informē par fondu īstenošanu atbildīgo amatpersonu. Informācija iesniedzama slēgtā aploksnē ar norādi „konfidenciāli” ziņojuma formā, kurā norāda:

- 15.1.ziņojuma sagatavotāja vārdu, uzvārdu un amatu;
- 15.2.faktus un apstākļus, kas rada aizdomas vai pārliecību par krāpšanas gadījumu;
- 15.3.informāciju par personām, kuras varētu būt iesaistītas vai kurām varētu būt informācija par krāpšanas gadījumu;
- 15.4.informāciju par dokumentiem vai cita veida pierādījumiem, kas varētu apstiprināt ziņojumā sniegto informāciju;
- 15.5.ziņojuma sagatavošanas datumu un parakstu.

16. Atbildīgā iestāde nodrošina šo vadlīniju 15.punktā minētā ziņojuma sagatavotāja identitātes konfidencialitāti.
17. Pēc šo vadlīniju 15.punktā minētā ziņojuma saņemšanas atbildīgā iestāde nekavējoties izveido komisiju minēto faktu pārbaudei. Izveidotā komisija:
- 17.1.pārbauda ziņojumā ietverto informāciju, veic iekšējās vai ārējās pārbaudes, lai apstiprinātu aprakstītās aizdomas un noteiktu turpmāko rīcību;
- 17.2.pēc pārbaudes pabeigšanas sagatavo slēdzienu, kurā norāda, ka saņemtajā ziņojumā sniegtā informācija ir:
- 17.2.1. nepamatota, sagatavojot un ziņojuma sagatavotājam nosūtot argumentētu pamatojumu;
- 17.2.2. pamatota, par to informējot ziņojuma sagatavotāju.
- 17.3. Atzīstot informāciju par pamatotu, atbildīgā iestāde pieņem lēmumu par tālāko rīcību.
18. Pēc šo vadlīniju 15.punktā minētā ziņojuma saņemšanas tās saņēmējs neveido komisiju minēto faktu pārbaudei, bet nekavējoties iesniedz šo vadlīniju 17.3.punktā minēto informāciju tiesībsargājošai institūcijai, ja:
- 18.1.par krāpšanas gadījumu ir iesniegti pierādījumi vai ir pamatota pārliecība par šādu pierādījumu esamību;
- 18.2.zaudējumu apmērs pārsniedz piecas minimālās mēneša darba algas, vai pastāv šādu zaudējumu rašanās risks;
- 18.3.jebkāda vilcināšanās varētu radīt pierādījumu iznīcināšanu, sagrozīšanu vai slēpšanu, lai slēptu krāpnieciskās darbības;
- 18.4.ir cita pamatota argumentācija šai darbībai.
19. Ja tiesībaizsardzības iestāde konstatē, ka nav pamata kriminālprocesa uzsākšanai, atbildīgā iestāde:
- 19.1.izvērtē nepieciešamību pārsūdzēt lēmumu augstākstāvošai amatpersonai vai tiesībaizsardzības iestādei;
- 19.2.izvērtē nepieciešamību veikt atkārtotu finansējuma saņēmēja pārbaudi, lai novērstu aizdomas par iespējamo krāpšanas gadījumu;
- 19.3.lemj par neatbilstoši veikto izdevumu atgūšanu, ņemot vērā, ka lietas par krāpšanu neierosināšana nenozīmē, ka izdevumi ir atzīstami par atbilstošiem.
20. Ja tiesībaizsardzības iestāde ir pieņēmusi lēmumu par kriminālprocesa uzsākšanu, atbildīgā iestāde:
- 20.1.lemj par neatbilstošo izdevumu atgūšanu;
- 20.2.nodrošina sadarbību ar tiesībaizsardzības iestādi izmeklēšanas gaitā;
- 20.3.ievada informāciju Eiropas Komisijas sistēmā *ARACHNE*.
- 20.4.lemj par tālākiem uzraudzības un kontroles pasākumiem.
21. Atbildīgā iestāde veic rīcības attiecībā uz izdevumiem, par kuriem tiesībaizsardzības iestādes ir izteikušas aizdomas par iespējamu krāpšanu, ņemot vērā, ka:
- 21.1.gada atlikuma maksājuma pieprasījumā jau iekļautos izdevumus samazina pēc tiesas sprieduma, kurā izdevumi atzīti par neatbilstošiem;

- 21.2.gada atlikuma maksājuma pieprasījumā iekļaujamā izdevumu summā neiekļauj izdevumus, par kuriem vēl nav saņemts tiesībaizsardzības iestāžu lēmums.
22. Atbildīgā iestāde deleģē kontaktpersonu koordinēšanas ar nacionālo Krāpšanas apkarošanas koordinācijas dienestu (AFCOC) nodrošināšanai.

Valsts sekretāre

I.Pētersone-Godmane

Latvijas Republikas Iekšlietu ministrijas
Finanšu vadības departamenta
Projektu kontroles nodaļas vadītāja

Baiba Balode

19 -12- 2016

I.Pētersone
20. 12. 2016

Iekšlietu ministrijas
Finanšu vadības departamenta
direktore

Larisa Tumanjana

20 -12- 2016

Latvijas Republikas Iekšlietu ministrijas
Eiropas lietu un starptautiskās
saderības departamenta
Starptautisko projektu koordinācijas
nodaļas vadītāja

Santa Sproga-Rimščiņa
20 -12- 2016

Iekšlietu ministrijas
Valsts sekretāra vietnieks

Jānis Cītskovskis
22.11.10!

Iekšlietu ministrijas
Juridiskā departamenta
direktors

V. Vitoliņš
20. 12. 2016

Iekšējās drošības fonda un Patvēruma, migrācijas un integrācijas fonda
2014.-2020.gada plānošanas perioda vadlīnijas
efektīvu un samērīgu krāpšanas un korupcijas risku novēršanas
pasākumu piemērošanai
1.pielikums

**Metodiskie norādījumi
krāpšanas un korupcijas risku novērtēšanai
Iekšējās drošības fonda un Patvēruma, migrācijas
un integrācijas fonda projektu ieviešanā
2014.-2020. gada plānošanas periodā**

I Risku novērtējuma veikšanas metodiskie norādījumi

1. Metodiskie norādījumi krāpšanas un korupcijas risku novērtēšanai Iekšējās drošības fonda un Patvēruma, migrācijas un integrācijas fonda (turpmāk – fondi) projektu ieviešanā 2014.-2020.gada plānošanas periodā, **sniedz skaidrojumu par:**
 - 1.1. identificēto fondu krāpšanas un korupcijas risku novērtēšanu un novēršanas pasākumu ieviešanu fondu atbildīgajā iestādē,
 - 1.2. krāpšanas un korupcijas riska novērtēšanas instrumentiem un nosaka vienotu metodoloģiju, kas piemērojama fondu krāpšanas un korupcijas risku novērtēšanai.
2. Metodikas **mērķis** ir nodrošināt vienotu izpratni par identificēto krāpšanas un korupcijas risku novērtēšanu efektīvu un samērīgu krāpšanas apkarošanas pasākumu ieviešanu, lai nodrošinātu Eiropas Savienības, kā arī valsts budžeta finanšu interešu aizsardzību un novērstu fondu un valsts budžeta līdzekļu izkrāpšanu.
3. Metodiskie norādījumi ir sagatavoti saskaņā ar Eiropas Komisijas vadlīniju 1.pielikumu¹.
4. Krāpšanas un korupcijas risku novērtēšanu atbildīgajā iestādē, sākot ar 2016. gada IV ceturksni, veic vienu reizi gadā, saskaņā ar metodikas II nodaļā ietvertajiem nosacījumiem.
5. Veiktais fondu krāpšanas un korupcijas risku novērtējums tiek izmantots gatavojoš 2014.-2020.gada plānošanas perioda ikgadējo fondu pārvaldības deklarāciju, kā arī “Pasākumu plāns krāpšanas un korupcijas risku novēršanai fondu 2014.-2020.gada plānošanas periodā” (turpmāk – fondu pasākumu plāns krāpšanas un korupcijas risku novēršanai) sagatavošanā, ja, veicot ikgadējo risku novērtēšanu tiek identificēti šādi pasākumi.

II Fondu 2014.-2020.gada plānošanas perioda krāpšanas un korupcijas risku reģistra formas aizpildīšana

6. Krāpšanas un korupcijas risku reģistrs aptver trīs fondu administrēšanas procesus:
 - 6.1. Projektu iesniedzēju (pretendentu) atlase, ko veic iestāde (risku reģistra formas 1.posma darba lapa “Projektu iesniedzēju atlase”);
 - 6.2. Projektu ieviešana un darbību uzraudzība, koncentrējoties uz publisko iepirkumu (risku reģistra formas 2.posma darba lapa “Ieviešana un uzraudzība”);
 - 6.3. Maksājumu veikšana (risku reģistra formas 3.posma darba lapa “Maksājumi”).
7. Katrs no risku reģistra formas fondu administrēšanas procesiem **ir iekrāsots atšķirīgā krāsā un sākas ar ievada darba lapu**, kurā uzskaitīti visi specifiskie un būtiskie attiecīgā fondu administrēšanas procesa **riski**, kas analizēti un novērtēti tālākajās darba lapās.

Piezīme: Krāpšanas risku novērtēšanas risku reģistra formā jāaizpilda tikai dzeltenās šūnas!

¹ Eiropas Komisijas vadlīnijas “Krāpšanas riska novērtēšana un efektīvi un samērīgi krāpšanas apkarošanas pasākumi” un to 1.pielikums (2014.gada 16.jūnijs) pieejami angļu valodā interneta vietnē wwwием.gov.lv sadaļā es_fondi_un_programmas;

8. Risku reģistra formas ievada darba lapas apraksts

Lai palīdzētu krāpšanas un korupcijas risku novērtēšanā, atsevišķi riski, kā piemēri, jau ir definēti risku reģistra formā, kā arī ir iespēja papildus pievienot un aprakstīt citus riskus, ja tādi identificēti.

Risku reģistra formas ievada darba lapas tabulā norādītā informācija daļēji tiek atspoguļota arī risku reģistra formas specifisko risku novērtēšanas darba lapās.

Riska apraksta kolonnas nosaukums	Skaidrojums
Riska ID	<p>Unikāls riska identifikācijas numurs, kas sastāv no burtiem un skaitļa. Pirmais burts norāda uz fondu administrēšanas procesu, kurā risks identificēts, otrs burts "R" apzīmē risku:</p> <p>AR = Pretendentu atlases risks,</p> <p>IR = Ieviešanas un uzraudzības risks,</p> <p>MR = Maksājumu risks</p> <p>Riskiem numurs piešķirts secīgi. Šūnas ARX, IRXX un MRX aizpildāmas tikai gadījumos, ja tiek identificēti un pievienoti papildus jauni riski.</p>
Riska nosaukums	<p>Pēc iespējas īsākā tekstā atspoguļota riska būtība.</p> <p>Šī šūna aizpildāma tikai gadījumos, ja tiek identificēti un pievienoti papildus jauni riski.</p>
Riska notikuma apraksts	<p>Teksta satura izklāstā ietverta informācija par gadījumu, kura iestāšanās rezultātā tiek radīti zaudējumi (kvantitatīvi vai kvalitatīvi) vai negatīva ietekme uz funkciju veikšanu, kas var apdraudēt izvirzīto mērķu sasniegšanu. Šī šūna aizpildāma tikai gadījumos, ja tiek identificēts un pievienots papildus jauns risks.</p>
Detalizēts riska apraksts	<p>Atsevišķiem posmiem risku reģistra formas ievada darba lapā ietverta papildu kolonna, kurā iekļauts pilnīgāks riska apraksts.</p>
Riskam pakļautie	<p>Informācija par iestādēm vai iesaistītajām personām, kuru darbinieki vai piesaistītie eksperti var būt iesaistīti krāpnieciskās un koruptīvās darbībās.</p> <p>Šī šūna aizpildāma tikai gadījumos, ja tiek identificēti un pievienoti papildus jauni riski.</p>
Riska avots	<p>Šeit tiek norādīta informācija, vai krāpšanas/korupcijas risks ir iekšējs (tikai atbildīgās iestādes/deleģētās iestādes ietvaros), ārējs vai slepenas vienošanās rezultāts.</p> <p>Šī šūna aizpildāma tikai gadījumos, ja tiek identificēti un pievienoti papildus jauni riski.</p>
Vai šis risks ir saistošs iestādei?	<p>Attiecībā uz visiem identificētajiem riskiem, kuri saistīti ar iestādes pienākumu izpildi, no iestādes tiek sagaidīta atbilde "Jā".</p>

Sniegt pamatojumu, ja atbilde ir "nē"	Ja risks ir saistīts ar iestādes uzdevumu izpildi un iestāde izvēlas atbildi "nē", nepieciešams sniegt pamatojumu, kāpēc risks nav saistošs konkrētai iestādei un norādīt iestādi, kuras kompetencē tas būtu skatāms.
---------------------------------------	---

Krāpšanas un korupcijas risku novērtēšana veicama riska reģistra formā katram ar iestādes fondu vadības pienākumu izpildi saistītam riskam atsevišķā novērtēšanas darba lapā atbilstoši tā piekritībai definētajiem fondu administrēšanas procesiem.

9. Riska kopējais vērtējums ir riska vērtība, kas noteikta kā riska kritēriju **"Riska varbūtība"** (kādā mērā notikums var iestāties) un **"Riska ietekme"** (kvantitatīvas vai kvalitatīvas sekas, ko var radīt riska notikums) reizinājums.

Piezīme:

Lai nodrošinātu izsekojamību un procesa caurspīdīgumu, veicama risku novērtēšanas procesa dokumentēšana.

10. Riska sākotnējā vērtība

Riska sākotnējā vērtība ir riska kopējais vērtējums (BRUTO) **pirms** **ņemta vērā** jebkādu esošu **vai plānotu** riska mazināšanas pasākumu un uzraudzības kontroļu ietekme.

Lai nodrošinātu krāpšanas un korupcijas riska novērtējuma konsekvenci, riska **varbūtības** noteikšanai tiek piemērots septiņu gadu laika periods, kas ilgst no 2014.-2020.gadam.

Kolonnas nosaukums	Skaidrojums																
Riska ietekme (BRUTO)	<p>Riska ietekme saskaņā ar norādīto „1 - 4 punktu” novērtējuma skalu, kas raksturo riska notikuma iestāšanās gadījumā iespējamo negatīvo seku ietekmi uz reputāciju un mērķu sasniegšanu:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>Uz reputāciju</th> <th>Uz mērķiem</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>Ierobežota ietekme</td> <td>Papildus darbs, tādējādi kavējot citus procesus</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>Neliela ietekme</td> <td>Kavēta darbības mērķu sasniegšana</td> </tr> <tr> <td>3</td> <td>Liela ietekme, piemēram, dēļ krāpšanas rakstura nopietnības vai, ja iesaistīti vairāki finansējuma saņēmēji</td> <td>Apdraudēta darbības mērķu sasniegšana vai kavēta stratēģisko mērķu sasniegšana</td> </tr> <tr> <td>4</td> <td>Būtiska ietekme. Ietekme uz reputāciju Latvijas mēdijos vai Eiropas Komisijā.</td> <td>Ietekmēts stratēģiskais mērķis</td> </tr> </tbody> </table> <p>Katram specifiskajam riskam jānovērtē Riska ietekme (BRUTO), atbilstoši risku reģistra formas dzeltenajā šūnā no dropdown izvēlnes izvēloties novērtējumu skalā no 1 līdz 4, kas visprecīzāk raksturo konkrētā riska ietekmi.</p>			Uz reputāciju	Uz mērķiem	1	Ierobežota ietekme	Papildus darbs, tādējādi kavējot citus procesus	2	Neliela ietekme	Kavēta darbības mērķu sasniegšana	3	Liela ietekme, piemēram, dēļ krāpšanas rakstura nopietnības vai, ja iesaistīti vairāki finansējuma saņēmēji	Apdraudēta darbības mērķu sasniegšana vai kavēta stratēģisko mērķu sasniegšana	4	Būtiska ietekme. Ietekme uz reputāciju Latvijas mēdijos vai Eiropas Komisijā.	Ietekmēts stratēģiskais mērķis
	Uz reputāciju	Uz mērķiem															
1	Ierobežota ietekme	Papildus darbs, tādējādi kavējot citus procesus															
2	Neliela ietekme	Kavēta darbības mērķu sasniegšana															
3	Liela ietekme, piemēram, dēļ krāpšanas rakstura nopietnības vai, ja iesaistīti vairāki finansējuma saņēmēji	Apdraudēta darbības mērķu sasniegšana vai kavēta stratēģisko mērķu sasniegšana															
4	Būtiska ietekme. Ietekme uz reputāciju Latvijas mēdijos vai Eiropas Komisijā.	Ietekmēts stratēģiskais mērķis															
Riska varbūtība (BRUTO)	<p>Riska varbūtība saskaņā ar norādīto „1-4 punktu” novērtējuma skalu, kas raksturo riska ar negatīvām sekām iestāšanās varbūtību septiņu gadu laika periodā, kas ilgst no 2014.–2020.gadam.</p> <table border="1"> <tr> <td>1</td> <td>Visdrīzāk nekad nenotiks</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>Notiks reti</td> </tr> </table>		1	Visdrīzāk nekad nenotiks	2	Notiks reti											
1	Visdrīzāk nekad nenotiks																
2	Notiks reti																

	<table border="1"> <tr> <td>3</td><td>Notiks laiku pa laikam</td></tr> <tr> <td>4</td><td>Notiks bieži</td></tr> </table>	3	Notiks laiku pa laikam	4	Notiks bieži
3	Notiks laiku pa laikam				
4	Notiks bieži				
	Katram specifiskajam riskam jānovērtē Riska varbūtība (BRUTO), atbilstoši risku reģistra formas dzeltenajā šūnā no dropdown izvēlnes izvēloties novērtējumu skalā no 1 līdz 4, kas visprecīzāk raksturo konkrētā riska iestāšanās varbūtību.				
Riska kopējais vērtējums (BRUTO)	<p>Šī šūna aizpildās automātiski (šūnā ievietota formula). Riska kopējais vērtējums (BRUTO) ir riska vērtība, kas noteikta kā riska kritēriju “Riska varbūtība (BRUTO)” un “Riska ietekme (BRUTO)” reizinājums. Reizinājuma vērtības novērtētas atbilstoši kopējā riska vērtējumam:</p> <ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> no “-4” līdz 3 - Pieļaujams (Zaļš) • 4 - 6 - (Oranžs) Būtisks (Sarkans) • 8 - 16 - Kritisks 				

11. Esošās kontroles riska mazināšanai izvērtēšana

Atsevišķas preventīvās kontroles jau ir definētas risku reģistra formā. **Šīs kontroles ir tikai piemēri,** kuras no risku reģistra formas var dzēst riska izvērtētājs, ja šāda kontrole nepastāv, kā arī ir iespēja pievienot papildus rindas gadījumā, ja ir ieviestas papildus citas kontroles, kas mazina konkrēto risku.

Var būt situācija, kad esoša kontrole, kas noteikta pie kāda no riskiem, attiecas arī uz citiem identificētajiem riskiem. Šādā gadījumā esošā kontrole jāatspoguļo risku reģistra formā pie visiem riskiem, uz kuriem tā attiecas. Uzdevumu var atvieglojot, veidojot atsauces uz esošām kontrolēm, kas tiek aprakstītas un/ vai uzskaitītas, piemēram, vadības un kontroles sistēmas aprakstā.

Kolonnas nosaukums	Skaidrojums
Kontroles ID	Unikāls kontroles identifikācijas numurs. Numuri ir secīgi piešķirti katram riskam, piemēram, kontroles riskam AR1 sākas ar AK 1.1, kontroles riskam IR2 sākas ar IK 2.1. Dzeltenās šūnas aizpildāmas tikai gadījumos, ja tiek pievienotas citas papildu kontroles.
Kontroles apraksts	Nodrošina vispārīgu informāciju par kontroli, metodi vai apraksta galvenās veicamās darbības un principus. Dzeltenās šūnas aizpildāmas tikai gadījumos, ja tiek pievienotas citas papildu kontroles.
Vai jūs varat pierādīt šīs kontroles veikšanu?	Atbilstoši risku reģistra formas dzeltenajā šūnā no drop-down izvēlnes jāizvēlas „Jā” vai „Nē”. “Jā” norāda, ja ir dokumentēti pierādījumi kontroļu veikšanā, piemēram, finansējuma saņēmēja apstiprināšana ir apstiprināta ar parakstu un kontrole ir redzama.

Vai jūs regulāri pārbaudiet šo kontroli?	Atbilstoši risku reģistra formas dzeltenajā šūnā no <i>drop-down</i> izvēlnes jāizvēlas „Jā” vai „Nē”, lai norādītu, vai kontroles regulāri tiek pārbaudītas.										
	Attiecībā uz pārbaudēm, tie var būt iekšēji vai ārēji auditi, vai arī kāda cita uzraudzības forma.										
Kāda ir jūsu pārliecība par šīs kontroles efektivitāti?	Daļēji balstoties uz jautājumiem iepriekšējās divās kolonnās, ir jānosaka, cik liela pārliecība ir attiecībā uz konkrētās kontroles efektivitāti identificētā riska mazināšanā un atbilstoši risku reģistra formas dzeltenajā šūnā no <i>drop-down</i> izvēlnes jāizvēlas pārliecības līmenis (Augsta, Vidēja vai Zema). Piemēram, ja kontrole nav pierādāma vai netiek pārbaudīta (uzraudzīta), tad pārliecības līmenis būs Zems.										
Apvienoto kontroļu iedarbība uz riska ietekmi (BRUTO), nemot vērā ticamības līmeni	Atbilstoši risku reģistra formas dzeltenajā šūnā no <i>drop-down</i> izvēlnes jāizvēlas ticamības līmenis no “0” līdz “-4”, kas visprecīzāk raksturo esošās kontroles iedarbību uz riska ietekmes samazināšanu: <table border="1"> <tr> <td>0</td><td>Kontroles iedarbība uz riska ietekmes mazināšanu ir niecīga.</td></tr> <tr> <td>-1</td><td>Esošās kontroles samazina riska ietekmi, taču nepieciešami papildus uzlabojumi.</td></tr> <tr> <td>-2</td><td>Esošās procedūras sniedz pārliecību, ka kontrole samazina riska ietekmi.</td></tr> <tr> <td>-3</td><td>Ļoti efektīva kontrole, kas lielā mērā novērš riska iestāšanās ietekmi.</td></tr> <tr> <td>-4</td><td>Kontrole pilnībā novērš riska ietekmi</td></tr> </table>	0	Kontroles iedarbība uz riska ietekmes mazināšanu ir niecīga.	-1	Esošās kontroles samazina riska ietekmi , taču nepieciešami papildus uzlabojumi.	-2	Esošās procedūras sniedz pārliecību, ka kontrole samazina riska ietekmi .	-3	Ļoti efektīva kontrole, kas lielā mērā novērš riska iestāšanās ietekmi .	-4	Kontrole pilnībā novērš riska ietekmi
0	Kontroles iedarbība uz riska ietekmes mazināšanu ir niecīga.										
-1	Esošās kontroles samazina riska ietekmi , taču nepieciešami papildus uzlabojumi.										
-2	Esošās procedūras sniedz pārliecību, ka kontrole samazina riska ietekmi .										
-3	Ļoti efektīva kontrole, kas lielā mērā novērš riska iestāšanās ietekmi .										
-4	Kontrole pilnībā novērš riska ietekmi										
Apvienoto kontroļu iedarbība uz riska varbūtību (BRUTO), nemot vērā ticamības līmeni	Atbilstoši risku reģistra formas dzeltenajā šūnā no <i>drop-down</i> izvēlnes jāizvēlas ticamības līmenis no “0” līdz “-4”, kas visprecīzāk raksturo esošās kontroles iedarbību uz riska varbūtības samazināšanu: <table border="1"> <tr> <td>0</td><td>Kontroles iedarbība uz riska varbūtības mazināšanu ir niecīga.</td></tr> <tr> <td>-1</td><td>Esošās kontroles samazina riska varbūtību, taču nepieciešami papildus uzlabojumi.</td></tr> <tr> <td>-2</td><td>Esošās procedūras sniedz pārliecību, ka kontrole samazina riska varbūtību.</td></tr> <tr> <td>-3</td><td>Ļoti efektīva kontrole, kas lielā mērā novērš riska iestāšanās varbūtību.</td></tr> <tr> <td>-4</td><td>Kontrole pilnībā novērš riska iestāšanās varbūtību</td></tr> </table>	0	Kontroles iedarbība uz riska varbūtības mazināšanu ir niecīga.	-1	Esošās kontroles samazina riska varbūtību , taču nepieciešami papildus uzlabojumi.	-2	Esošās procedūras sniedz pārliecību, ka kontrole samazina riska varbūtību .	-3	Ļoti efektīva kontrole, kas lielā mērā novērš riska iestāšanās varbūtību .	-4	Kontrole pilnībā novērš riska iestāšanās varbūtību
0	Kontroles iedarbība uz riska varbūtības mazināšanu ir niecīga.										
-1	Esošās kontroles samazina riska varbūtību , taču nepieciešami papildus uzlabojumi.										
-2	Esošās procedūras sniedz pārliecību, ka kontrole samazina riska varbūtību .										
-3	Ļoti efektīva kontrole, kas lielā mērā novērš riska iestāšanās varbūtību .										
-4	Kontrole pilnībā novērš riska iestāšanās varbūtību										

12. Riska atlikusī vērtība

Riska atlikusī vērtība ir riska kopējais vērtējums (NETO), ko iegūst **pēc esošo kontroļu** un riska mazināšanas pasākumu ietekmes vērā ņemšanas.

Kolonnas nosaukums	Skaidrojums																
Riska ietekme (NETO)	<p>Rezultāts šajā šūnā aprēķināsies automātiski no “Riska ietekme (BRUTO)” atņemot “Apvienoto kontroļu iedarbību uz riska ietekmi (BRUTO), ņemot vērā ticamības līmeni”.</p> <p>“Riska ietekme (NETO)” ir jāsalīdzina ar zemāk norādīto ietekmi uz kritērijiem, lai apstiprinātu, ka novērtējums ir pamatots:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>Uz reputāciju</th> <th>Uz mērķiem</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>Ierobežota ietekme</td> <td>Papildu darbs, tādējādi kavējot citus procesus</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>Neliela ietekme</td> <td>Kavēta darbības mērķu sasniegšana</td> </tr> <tr> <td>3</td> <td>Liela ietekme, piemēram, dēļ krāpšanas rakstura nopietnības vai, ja iesaistīti vairāki finansējuma saņēmēji</td> <td>Apdraudēta darbības mērķu sasniegšana vai kavēta stratēģisko mērķu sasniegšana</td> </tr> <tr> <td>4</td> <td>Būtiska ietekme. Ietekme uz reputāciju Latvijas mēdijos vai Eiropas Komisijā.</td> <td>Ietekmēts stratēģiskais mērķis</td> </tr> </tbody> </table>			Uz reputāciju	Uz mērķiem	1	Ierobežota ietekme	Papildu darbs, tādējādi kavējot citus procesus	2	Neliela ietekme	Kavēta darbības mērķu sasniegšana	3	Liela ietekme, piemēram, dēļ krāpšanas rakstura nopietnības vai, ja iesaistīti vairāki finansējuma saņēmēji	Apdraudēta darbības mērķu sasniegšana vai kavēta stratēģisko mērķu sasniegšana	4	Būtiska ietekme. Ietekme uz reputāciju Latvijas mēdijos vai Eiropas Komisijā.	Ietekmēts stratēģiskais mērķis
	Uz reputāciju	Uz mērķiem															
1	Ierobežota ietekme	Papildu darbs, tādējādi kavējot citus procesus															
2	Neliela ietekme	Kavēta darbības mērķu sasniegšana															
3	Liela ietekme, piemēram, dēļ krāpšanas rakstura nopietnības vai, ja iesaistīti vairāki finansējuma saņēmēji	Apdraudēta darbības mērķu sasniegšana vai kavēta stratēģisko mērķu sasniegšana															
4	Būtiska ietekme. Ietekme uz reputāciju Latvijas mēdijos vai Eiropas Komisijā.	Ietekmēts stratēģiskais mērķis															
Riska varbūtība (NETO)	<p>Rezultāts šajā šūnā aprēķināsies automātiski no “Riska varbūtība (BRUTO)” atņemot “Apvienoto kontroļu iedarbību uz riska varbūtību (BRUTO), ņemot vērā ticamības līmeni”.</p> <p>“Riska varbūtība (NETO)” ir jāsalīdzina ar zemāk norādīto varbūtības skalu, lai apstiprinātu, ka novērtējums ir pamatots:</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>Visdrīzāk nekad nenotiks</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>Notiks reti</td> </tr> <tr> <td>3</td> <td>Notiks laiku pa laikam</td> </tr> <tr> <td>4</td> <td>Notiks bieži</td> </tr> </tbody> </table>		1	Visdrīzāk nekad nenotiks	2	Notiks reti	3	Notiks laiku pa laikam	4	Notiks bieži							
1	Visdrīzāk nekad nenotiks																
2	Notiks reti																
3	Notiks laiku pa laikam																
4	Notiks bieži																
Riska kopējais vērtējums (NETO)	<p>Šī šūna aizpildās automātiski. Riska kopējais vērtējums (NETO) ir riska vērtība, kas noteikta kā riska kritēriju “Riska varbūtība (NETO)” un “Riska ietekme (NETO)” reizinājums. Reizinājuma vērtības novērtētas atbilstoši kopējā riska vērtējumam:</p> <ul style="list-style-type: none"> • No “-4” līdz 3 – Pieļaujams (Zaļš) • 4-6 – Būtisks (Orandzs) • 8-16 – Kritisks (Sarkans) <p>Tiem riskiem, kuru “Riska kopējais vērtējums (NETO)” ir “Būtisks” (Oranžs) vai “Kritisks” (Sarkans), ir jāizstrādā papildu kontroles, kuru ieviešana nodrošinātu riska vērtības samazināšanu līdz vēlamajam sasniedzamajam līmenim (skatīt 15.punktu).</p>																

13. Pasākumu plāns krāpšanas un korupcijas risku mazināšanai

Risku reģistra formas darba lapā tiek pildīta Tabula Nr.3, kur tiek atspoguļots PASĀKUMU PLĀNS, lai samazinātu otrajā tabulā iegūto “Riska atlikušo vērtību” līdz RISKA SASNIEDZAMAJAI VĒRTĪBAI.

3.tabulas sākumā automātiski tiek attēlota Riska atlikusī vērtība, kuras kritēriji “Riska varbūtība (NETO)” un “Riska ietekme (NETO)” šīs tabulas aizpildīšanas nozīmē tiks apzīmēti kā **“jaunā riska varbūtība (NETO)”** un **“jaunā riska ietekme (NETO)”**.

Kolonnas nosaukums	Skaidrojums										
Plānotās kontroles papildu	Jānorāda plānoto kontroļu/efektīvu un proporcionālu krāpšanas apkarošanas pasākumu apraksts. Eiropas Komisijas vadlīniju ² 4.daļā sniegti galvenie principi un metodes krāpšanas apkarošanai. Minēto vadlīniju 2.pielikumā sniegti rekomendējoši kontroļu piemēri identificētajiem riskiem. Nosakot risku mazināšanas pasākumus, nepieciešams ļemt vērā kontroļu efektivitāti un ieviešanas lietderību kontekstā ar nepieciešamajiem finanšu un cilvēkresursiem.										
Atbildīgais	Šeit jānorāda konkrēta atbildīgā persona (amata nosaukums)/iestāde par plānoto kontroli, kura uzņemas atbildību par kontroli un nodrošina kontroles ieviešanu noteiktajā terminā.										
Ieviešanas terminš	Šeit jānorāda galējais plānotās kontroles ieviešanas terminš.										
Plānoto apvienoto kontroļu iedarbība uz jauno riska ietekmi (NETO)	Atbilstoši risku reģistra formas dzeltenajā šūnā no <i>drop-down</i> izvēlnes jāizvēlas ticamības līmenis no “0” līdz “-4”, kas visprecīzāk raksturo papildu plānoto kontroļu iedarbību uz jaunās riska ietekmes (NETO) samazināšanu: <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: center; padding: 5px;">0</td> <td style="padding: 5px;">Kontroles iedarbība uz riska ietekmes mazināšanu ir niecīga.</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center; padding: 5px;">-1</td> <td style="padding: 5px;">Esošās kontroles samazina riska ietekmi, taču nepieciešami papildus uzlabojumi.</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center; padding: 5px;">-2</td> <td style="padding: 5px;">Esošās procedūras sniedz pārliecību, ka kontrole samazina riska ietekmi.</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center; padding: 5px;">-3</td> <td style="padding: 5px;">Ļoti efektīva kontrole, kas lielā mērā novērš riska iestāšanās ietekmi.</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center; padding: 5px;">-4</td> <td style="padding: 5px;">Kontrole pilnībā novērš riska ietekmi</td> </tr> </table>	0	Kontroles iedarbība uz riska ietekmes mazināšanu ir niecīga.	-1	Esošās kontroles samazina riska ietekmi , taču nepieciešami papildus uzlabojumi.	-2	Esošās procedūras sniedz pārliecību, ka kontrole samazina riska ietekmi .	-3	Ļoti efektīva kontrole, kas lielā mērā novērš riska iestāšanās ietekmi .	-4	Kontrole pilnībā novērš riska ietekmi
0	Kontroles iedarbība uz riska ietekmes mazināšanu ir niecīga.										
-1	Esošās kontroles samazina riska ietekmi , taču nepieciešami papildus uzlabojumi.										
-2	Esošās procedūras sniedz pārliecību, ka kontrole samazina riska ietekmi .										
-3	Ļoti efektīva kontrole, kas lielā mērā novērš riska iestāšanās ietekmi .										
-4	Kontrole pilnībā novērš riska ietekmi										

² Vadlīnijas pieejamas angļu valodā interneta vietnē www.iem.gov.lv

**Plānoto apvienoto
kontroļu iedarbība uz
jauno riska varbūtību
(NETO)**

No *drop-down* izvēlnes, ir jāatlasa rezultāts no 0 līdz -4, nosakot ticamības līmeni, ka riska iespējamība tiks samazināta ar papildu plānotajām kontrolēm.

Atbilstoši risku reģistra formas dzeltenajā šūnā no *drop-down* izvēlnes jāizvēlas ticamības līmenis no “0” līdz “-4”, kas visprecīzāk raksturo papildu plānoto kontroļu iedarbību uz jaunās riska **varbūtības (NETO)** samazināšanu:

0	Kontroles iedarbība uz riska varbūtības mazināšanu ir niecīga.
-1	Esošās kontroles samazina riska varbūtību , taču nepieciešami papildus uzlabojumi.
-2	Esošās procedūras sniedz pārliecību, ka kontrole samazina riska varbūtību .
-3	Ļoti efektīva kontrole, kas lielā mērā novērš riska iestāšanās varbūtību .
-4	Kontrole pilnībā novērš riska iestāšanās varbūtību

14. Riska sasniedzamā vērtība

Riska sasniedzamā vērtība ir “Riska kopējais vērtējums (SASNIEDZAMAIS)”, ko iegūst **pēc jebkuru esošo un plānoto kontroļu** un riska mazināšanas pasākumu ietekmes vērā nemšanas.

Piezīme:

RISKA SANIEDZAMĀ VĒRTĪBA nevar būt vienāda ar ATLIKUŠO RISKA VĒRTĪBU!

Kolonnas nosaukums	Skaidrojums															
Riska ietekme (SASNIEDZAMĀ)	<p>Rezultāts šajā šūnā aprēķināsies automātiski no "Riska ietekme (NETO)" atņemot "Apvienoto kontroļu iedarbību uz jauno riska ietekmi (NETO), nēmot vērā ticamības līmeni".</p> <p>"Riska ietekme (SASNIEDZAMĀ)" ir jāsalīdzina ar zemāk norādīto ietekmi uz kritērijiem, lai apstiprinātu, ka novērtējums ir pamatots:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>Uz reputāciju</th> <th>Uz mērķiem</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>Ierobežota ietekme</td> <td>Papildu darbs, tādējādi kavējot citus procesus</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>Neliela ietekme</td> <td>Kavēta darbības mērķu sasniegšana</td> </tr> <tr> <td>3</td> <td>Liela ietekme, piemēram, dēļ krāpšanas rakstura nopietnības vai, ja iesaistīti vairāki finansējuma saņēmēji</td> <td>Apdraudēta darbības mērķu sasniegšana vai kavēta stratēģisko mērķu sasniegšana</td> </tr> <tr> <td>4</td> <td>Būtiska ietekme. Ietekme uz reputāciju Latvijas mēdijos vai Eiropas Komisijā.</td> <td>Ietekmēts stratēģiskais mērķis</td> </tr> </tbody> </table>		Uz reputāciju	Uz mērķiem	1	Ierobežota ietekme	Papildu darbs, tādējādi kavējot citus procesus	2	Neliela ietekme	Kavēta darbības mērķu sasniegšana	3	Liela ietekme, piemēram, dēļ krāpšanas rakstura nopietnības vai, ja iesaistīti vairāki finansējuma saņēmēji	Apdraudēta darbības mērķu sasniegšana vai kavēta stratēģisko mērķu sasniegšana	4	Būtiska ietekme. Ietekme uz reputāciju Latvijas mēdijos vai Eiropas Komisijā.	Ietekmēts stratēģiskais mērķis
	Uz reputāciju	Uz mērķiem														
1	Ierobežota ietekme	Papildu darbs, tādējādi kavējot citus procesus														
2	Neliela ietekme	Kavēta darbības mērķu sasniegšana														
3	Liela ietekme, piemēram, dēļ krāpšanas rakstura nopietnības vai, ja iesaistīti vairāki finansējuma saņēmēji	Apdraudēta darbības mērķu sasniegšana vai kavēta stratēģisko mērķu sasniegšana														
4	Būtiska ietekme. Ietekme uz reputāciju Latvijas mēdijos vai Eiropas Komisijā.	Ietekmēts stratēģiskais mērķis														
Riska varbūtība (SASNIEDZAMĀ)	<p>Rezultāts šajā šūnā aprēķināsies automātiski atņemot "Plānoto apvienoto kontroļu iedarbību uz jauno riska varbūtību (NETO)" no "Riska varbūtība (NETO)".</p> <p>"Riska varbūtība (SASNIEDZAMĀ)" ir jāsalīdzina ar zemāk norādīto varbūtības skalu, lai apstiprinātu, ka novērtējums ir pamatots:</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>Visdrīzāk nekad nenotiks</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>Notiks reti</td> </tr> <tr> <td>3</td> <td>Notiks laiku pa laikam</td> </tr> <tr> <td>4</td> <td>Notiks bieži</td> </tr> </tbody> </table>	1	Visdrīzāk nekad nenotiks	2	Notiks reti	3	Notiks laiku pa laikam	4	Notiks bieži							
1	Visdrīzāk nekad nenotiks															
2	Notiks reti															
3	Notiks laiku pa laikam															
4	Notiks bieži															
Riska kopējais vērtējums (SASNIEDZAMAIS)	<p>Šī šūna aizpildās automātiski. Riska kopējais vērtējums (SASNIEDZAMAIS) ir riska vērtība, kas noteikta kā riska kritēriju "Riska varbūtība (SASNIEDZAMĀ)" un "Riska ietekme (SASNIEDZAMĀ)" reizinājums.</p> <p>Reizinājuma vērtības novērtētas atbilstoši kopējā riska vērtējumam:</p> <ul style="list-style-type: none"> • No "-4" līdz 3 – Pieļaujams (Zaļš) • 4-6 – Būtisks (Orandžs) • 8-16 – Kritisks (Sarkans) <p>Šī ir krāpšanas vai korupcijas riska gala vērtība, ko paredzēts sasniegt līdz atkārtotai identificēto krāpšanas un korupcijas risku pārvērtēšanai kārtējā gada ceturtajā ceturksnī.</p>															

Valsts sekretāre

Lielvārda
Latvijas Republikas Iekšlietu ministrijas
Finanšu vadības departamenta
Projektu kontroles nodalas vadītāja

Biāba Balode
Biāba Balode
19 - 12 - 2016

Iekšlietu ministrijas
atsīsts sekretāra vietnieks
Jānis Cītskovskis

I.Pētersone-Godmane

Iekšlietu ministrijas
Juridiskā departamente
direktors
V. Vitoliņš

Latvijas Republikas Iekšlietu ministrijas
Eiropas lietu un starptautiskās
sadarbības departamenta
Starptautisko projektu koordinācijas
nodalas vadītāja

20.12.2016

Iekšlietu ministrijas
Finanšu vadības departamenta
direktore

Larisa Tumanova

20 - 12 - 2016

J. P. G. 20 - 12 - 2016

Piemērs

Tabelle Nr. 1

RISKA APRAKSTS				
Riska ID	Riska nosaukums	Riska notikuma apraksts	Riskam pakalnotie projekta iestādei un projekta iestādei piešķirtajām nozīmēm	Riskā avots
ART	Interesenti konflikts projektu iestādējus un novērtējānos	Projektu iestāgumū vērtēšanai vērtējānos līdzīgiem iestādējumiem, kā arī atbilstoši noteikt projekta iestādējumiem.	projekta iestādējumiem val izdarot.	Iekšējais / Siepēna noruna

Tabelle Nr. 2

VĒRTĪBA

RISKA ATLIKŪS VĒRTĒJUMI						
RISKA IETEKME			RISKA KONTROLĒJĀS VĒRTĒJUMI			
Riska ietekme (BRUTO)	Riska varbūtība (BRUTO)	Riska kopējais vērtējums (BRUTO)	Kontroles ID	Kontroles apraksts	Vai jūs varat pierādīt šīs kontroles veikšanu?	Apriņēto kontroļu iedarbība uz riska varbūtību (BRUTO), nemot vērā ticamības līmeni
0	AK 1.1	Projektu īstniegumu vērtēšanas komisiju veda ietisīdes augstākās vadības iestādēs.		Kāda ir jūsu pārreicība par šīs kontroles efektivitāti?	Vai jūs regulāri pārbaudiet šo kontroli?	Riska varbūtība (NETO)
0	AK 1.2	Iestādēs ir izstiepta īstnieku konflikta reģistrā un ierīce arī kārtējais atlecnētībumus par interesantu pārbaudei.				
0	AK 1.3	Iestādēs darbiniekiem nodrošina regulāras, atbilstošas apmācības par ēku un grupu ģuru.				
0	AK 1.4	Iestādēs ar konkrētu likumprogrammu aprakstiem nodrošina, ka projektu īstniegumu vārtēšana Komisijas ieceli sezonās sevās darībām, kurus var apdraud vīnu grupu ģuru.				
0	AK 1.5	Visi uzņēmumi ierobežotas projektu īstniegumu attiecību uz pārīstumiem (riskiem), projekta īstniegumus iekļaujot.				
0	AK 1.6	Visi projekti īstniegumi tiek novērtēti un novērtēti saskaņā ar projekti īstniegumu vērtēšanas kritējiem.				
0	AK 1.8	Projekta īstniezējs liek informāciju par plānoto lēmumu attiecībā uz projekta īstnieguma apjomīgumu, apdzīšanu, projekta īstnieguma līmeni vai nosacījumu.				
0	AK 1.X	Uzņēmēji aprakstītu par pārīstumiem.				

Tribute No. 9

RISKA ATLİKUSİ

PASĀKUMU PLĀNS				RISKA SASNIEDZAMĀ VĒRTĪBA			
VĒRTĪBA		PIĀNOTĀS PAPILDU KONTROLES		PIĀNOTO APVIENOTU KONTROLU IEDARĪBĀ UZ JAUNU RISKA VĒRTĪBU (NETO)		PIĀNOTO APVIENOTU KONTROLU IEDARĪBĀ UZ JAUNU RISKA VĒRTĪBU (NETO)	
Riska ietekme (NETO)	Riska varbūtība (NETO)	Kopējais vērtējums (NETO)		Abildīgais	Izpildes termiņs	Riska ietekme (SASNIEDZAMĀ)	Riska kopējais vērtējums (SASNIEDZAMĀ)
0	0	0				0	0
1	1	1				0	0
2	2	2				0	0

Valsts sekretārs

I.Pētersone-Godmane

*Latvijas Republikas Iekšlietu ministrijas
Finanšu vadiņas departamenta*

Projektu kontroles nodaijas vadītāja

anomalous data

Acetosu fluminense

„Ipras lelu un starplaukstas
iudarbības departamenta
Sākumprojekto projektu koordinācijas
centrālā iestāja
20.12.2016.

lekslietu ministrijas
Valsts sekretāra vietniecība
Jānis Cītškovskis
J. N. P.

Iekšlietu ministrijas
Juridiskā departamenta
 direktors V. Vitols