

KOMISIJAS ĪSTENOŠANAS REGULA (ES) 2015/377**(2015. gada 2. marts),****ar ko izveido modeļus dokumentiem, kuri vajadzīgi gada atlikuma maksājumiem atbilstoši Eiropas Parlamenta un Padomes Regulai (ES) 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**

EIROPAS KOMISIJA,

ņemot vērā Līgumu par Eiropas Savienības darbību,

ņemot vērā Eiropas Parlamenta un Padomes 2014. gada 16. aprīļa Regulu (ES) 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 ⁽¹⁾, un jo īpaši tās 44. panta 3. punktu,

tā kā:

- (1) Regulas (ES) Nr. 514/2014 44. panta 1. punktā paredzēts, ka katra dalībvalsts iesniedz dokumentus, kas prasīti saskaņā ar 59. panta 5. punktu Eiropas Parlamenta un Padomes Regulā (ES, Euratom) Nr. 966/2012 ⁽²⁾, un šie dokumenti uzskatāmi par gada atlikuma maksājuma pieprasījumu. Tādēļ vajag izveidot modeļus, saskaņā ar kuru dalībvalstīm būtu jā sagatavo dokumenti.
- (2) Lai būtu iespējams nekavējoties piemērot šajā regulā paredzētos pasākumus un netiktu kavēta dalībvalstu maksājumu pieprasījumu sagatavošana, šai regulai būtu jāstājas spēkā nākamajā dienā pēc tās publicēšanas *Eiropas Savienības Oficiālajā Vēstnesī*.
- (3) Apvienotajai Karalistei un Īrijai ir saistoša Regula (ES) Nr. 514/2014, un tādējādi tām ir saistoša šī regula.
- (4) Neskarot Regulas (ES) Nr. 514/2014 47. apsvērumu, Dānijai nav saistoša Regula (ES) Nr. 514/2014 vai šī regula.
- (5) Šajā regulā paredzētie pasākumi ir saskaņā ar Patvēruma, migrācijas un integrācijas fonda un Iekšējās drošības fonda komitejas atzinumu,

IR PIENĒMUSI ŠO REGULU.

*1. pants***Gada atlikuma maksājuma pieprasījuma modeļi**

Paraugi, kas jāizmanto, iesniedzot gada atlikuma maksājuma pieprasījumu, ir noteikti I–IV pielikumā.

*2. pants*Šī regula stājas spēkā nākamajā dienā pēc tās publicēšanas *Eiropas Savienības Oficiālajā Vēstnesī*.

Šī regula uzliek saistības kopumā un ir tieši piemērojama dalībvalstīs saskaņā ar Līgumiem.

Briselē, 2015. gada 2. martā

Komisijas vārdā –
priekšsēdētājs
Jean-Claude JUNCKER

⁽¹⁾ OV L 150, 20.5.2014., 112. lpp.⁽²⁾ Eiropas Parlamenta un Padomes 2012. gada 25. oktobra Regula (ES, Euratom) Nr. 966/2012 par finanšu noteikumiem, ko piemēro Savienības vispārējam budžetam, un par Padomes Regulas (EK, Euratom) Nr. 1605/2002 atcelšanu (OV L 298, 26.10.2012., 1. lpp.).

I PIELIKUMS

PĀRSKATI

CCI	< 0.1 type="S" maxlength="15" input="G">
Title	The national programme of the Fund for [Member State]
Version	< 0.3 type="N" input="G">
First Year	< 0.4 type="N" maxlength="4" input="M">
Last Year	2020
Eligible From	1 January 2014
EC Decision Number	< 0.8 type="S" input="G">>
EC Decision Date	< 0.8 type="D" input="G">> 1
Project and accounts submission date:	<type = date, input M>
Financial Year	<type = year, input G>

A1 IEDAĻA: INFORMĀCIJA PAR PROJEKTU (Projekts var būt viens pasākums vai ilgt vairākus gadus) (Pamatinformācija jāaizpilda tikai vienu reizi, bet to var atjaunināt katru gadu)		
Projekta atsauce: [MS/start YEAR/PR/number] (20 characters unique number)	Konkrēts mērķis/valsts mērķis vai konkrēta darbība: [drop menu]	
Projekta nosaukums: [10 word title/90 characters]		
Projekta kopsavilkums: [900 characters]		
Saņēmēja nosaukums: oficiālais [90 characters]	Saņēmēja nosaukums: saīsinātais nosaukums [20 characters]	Saņēmēja veids [drop menu]
Atsauce uz atlases procedūru: (ieskaitot gadu) [50 characters]		Procedūras veids [drop box: Open, restricted negotiated]
% no fonda līdzfinansējuma: %	Pamatojums > 75 % līdzfinansējumam: [250 characters] e.g specific actions maximum of >/= 90 %;	

A2 IEDAĻA: ĪPAŠI GADĪJUMI							
Līdzekļu piešķiršana (Savienības prioritātes): Projekta atsauce: [MS/start YEAR/RP/number] (20 characters)							
Savienības prioritāte	Patvēruma valsts:	Izcelsmes valsts:	Pieaugušo skaits:	Pieaugušo sieviešu skaits:	Nepavadītu nepilngadīgo skaits	Kopējais skaits	Kopējais skaits × vienreizējais maksājums
[Drop Box]	[Drop Box]	[Drop Box]	number	number	number	number generated	Euro generated
KOPSUMMAS			generated	generated	generated	generated	generated

Līdzekļu piešķiršana (citi gadījumi), projekta atsauce: [MS/YEAR/RO/number] (20 characters)						
Patvēruma valsts:	Izcelsmes valsts:	Pieaugošo skaits	Pieaugušo sieviešu skaits	Nepavadītu nepilngadīgo skaits	Kopējais skaits	Kopējais skaits × vienreizējais maksājums
[drop box]	[drop box]	number	number	number	number generated	Euro generated
KOPSUMMAS		generate	generate	generate	generated	generated

Cita veida līdzekļu piešķiršana, projekta atsauce: [MS/year/ST/number] (20 character)							
Dalībvalstis, no kurām pārsūtīti starptautiskās aizsardzības saņēmēji	Izcelsmes valsts:	Pieaugošo skaits	Pieaugušo sieviešu skaits:	Nepavadītu nepilngadīgo skaits	Kopējais skaits	Kopējais skaits × vienreizējais maksājums	
[drop box]	[drop box]	number	number	number	number generated	Euro generated	
KOPSUMMAS		Generate	generated	generated	generated	generated	

A3 IEDAĻA: DARBĪBAS ATBALSTA PROJEKTI						
Valsts mērķis:			Projekta atsauce: [MS/start Year/O[v/b]/number](20 character)			
Projekta nosaukums		[90 characters]				
Saņēmēja nosaukums: oficiālais		[90 characters]	Saņēmēja nosaukums: saīsināts nosaukums		[20 characters]	
			Mērvienība	Daudzums	Savienības gada ieguldījums	
1.1.	Personāla izmaksas, tostarp mācību izmaksas,		1.pilnslodzes ekvivalents			
1.2.	Pakalpojumu izmaksas (apakšlīgumi), piemēram, uzturēšanas un remonta izmaksas		Līgumu skaits			
1.3.	Aprīkojuma modernizācija/nomaiņa		Vienību skaits			
1.4.	Nekustamais īpašums (amortizācija, renovācija)		Skarto ēku skaits			
1.5.	IT sistēmas (VIS, SIS un jaunu IT sistēmu darbības pārvaldība, telpu īre un renovācija, sakaru infrastruktūra un drošība)		/			
1.6.	Darbības (izmaksas, ko nevar iekļaut iepriekš minētajās kategorijās)		/			
Kopā:						

Sniegt aprakstu par katru		
1.1.	Personāla izmaksas, tostarp mācību izmaksas, (norādīt attiecīgo pakalpojumu un uzdevumu, kā arī galvenās atrašanās vietas)	[1 000 characters]
1.2.	Pakalpojumu izmaksas, piemēram, uzturēšanas un remonta izmaksas (apakšlīgumi) (uzskaitīt 10 lielākos līgumus, norādot to darbības jomu un termiņu)	[1 500 characters]
1.3.	Aprīkojuma modernizācija/nomainīšana	[500 characters]
1.4.	Nekustamais īpašums (amortizācija, renovācija)	[500 characters]
1.5.	IT sistēmas (VIS, SIS un jaunu IT sistēmu darbības pārvaldība, telpu īre un renovācija, sakaru infrastruktūra un drošība); IT sistēmas (kas nav iekļautas nevienā citā kategorijā)	[1 000 characters]
1.6.	Darbības (izmaksas, ko nevar iekļaut iepriekš minētajās kategorijās)	[1 500 characters]

A4 IEDAĻA: ĪPAŠAS TRANZĪTA SHĒMAS PROJEKTI

Projekta atsauce: [LT/start YEAR/TS/number] (20 characters)

Projekta nosaukums	[90 characters]	Šaņēmēja nosaukums:	[90 characters]
Projekta kopsavilkums:		[350 characters]	
	Mērvienība	Daudzums	Savienības gada ieguldījums (EUR)
1.1.	Ieguldījumi infrastruktūrā	Skarto ēku skaits	
1.2.	To darbinieku apmācība, kuri īsteno shēmu	Apmācību skaits	
1.3.	Papildu darbības izmaksas, tostarp algas darbiniekiem, kuri konkrēti īsteno Īpašo tranzīta shēmu	1. pilnslodzes ekvivalents u.t.t.	
1.4.	Nesaņemtie maksājumi par vīzām	Vīzu skaits	
Kopā:			generated

B IEDAĻA: GRĀMATVEDĪBAS DATI

Lai dokumentētu atsevišķa finanšu gada pasākumus, finanšu datus var ierakstīt jebkurā laikā. Finanšu gads sastāv no 16/10/N-1 līdz 15/10/N. Kad dati katru gadu ir ievadīti, apstiprināti (parakstīti) un nosūtīti Komisijai (līdz 15. februārim vai, termiņa pagarinājuma gadījumā, līdz 1. martam), dati un kopsavilkumi tiek fiksēti, un tos vairs nevarēs mainīt.

Atbildīgā iestāde dalībvalstīs, kuras nav pievienojušās euro zonai, ved uzskaiti, kur summas ir norādītas valūtā, kurā tika veikti izdevumi vai gūti ieņēmumi. Tomēr, lai varētu apkopot visus to izdevumus un ieņēmumus, tām jāspēj sniegt attiecīgos datus valsts valūtā un arī euro saskaņā ar 43. panta 2. punktu Regulā (ES) Nr. 514/2014.

<p>Katram veiktajam maksājumam paredzēta atsevišķa rinda. Par vienu projektu gadā nevaradzēt veikt vairāk kā 13 maksājumus. Vajadzības gadījumā maksājumus var grupēt ikmēneša partijās, lai ierobežotu veikto maksājumu kopējo skaitu gadā.</p> <p>Attiecībā uz līdzekļu piešķiršanu maksājumi būtu jāreģistrē ikmēneša partijās (t.i., visi maksājumi, kas veikti katru mēnesi, tiek reģistrēti SFC 2014 kā viens maksājums, kas tiek veikts mēneša beigās).</p> <p>Iekasēšanas rīkojumi vai finansiālas sankcijas ir jāreģistrē kā negatīvi maksājumi.</p> <p>Dažus slēgšanas maksājumus var veikt arī kā nulles maksājumus.</p>			
Projekta atsauce:	[MS/.....]	Dalībvalsts grāmatvedības atsauce	Vai tas ir galīgs maksājums?
Savienības ieguldījuma maksājumi N finanšu gadā	EUR	[15 characters]	Y/N
Savienības kopējais ieguldījums N finanšu gadā.	generated		
Attiecībā uz daudzgadu projektiem: kopējais Savienības ieguldījums kopš projekta sākuma:			generated
Kopējais uzkrātais Savienības ieguldījums, kas iemaksāts šajā projektā Savienības vai valsts IT sistēmu uzturēšanai: (vajadzības gadījumā).			Amount
Šis projekts ir saistīts vai tiek īstenots trešajās valstīs, kas īsteno Savienības stratēģiskās prioritātes.			[Yes/No]
(attiecīgā gadījumā) Galīgo maksājumu gadījumā: vai aprīkojuma iegāde (kopējā katras preces vērtība pārsniedz EUR 10 000) ir iekļauta šajā projektā?			Y/N (If YES go to inventory)
(attiecīgā gadījumā) Galīgo maksājumu gadījumā: vai infrastruktūras izmaksu iegāde (ja kopējā vērtība pārsniedz EUR 100 000) ir iekļauta šajā projektā?			Y/N (If YES go to inventory)
Vai ir plānota Savienības ieguldījuma atgūšana?	Savienības ieguldījuma summa, kas jāatgūst:		
Neskarot izpildes pasākumus, kas noteikti valsts tiesību aktos, atbildīgā iestāde vai pilnvarotā iestāde kompensē jebkādu atbalsta saņēmēja neatmaksāto parādu, kas noteikts saskaņā ar valsts tiesību aktiem, ņemot vērā nākamos maksājumus, ko veic atbildīgā iestāde vai pilnvarotā iestāde, kura ir atbildīga par parāda atgūšanu no tā paša saņēmēja			
Y/N	EUR		
Darbības/finansiālā kontrole uz vietas attiecībā uz šo projektu:	Y/N (if YES link to Section C)		
TEHNISKĀ PALĪDZĪBA			
Attiecībā uz tehnisko palīdzību maksājumi būtu jāreģistrē partijās (piemēram, visi mēneša laikā veiktie maksājumi tiek reģistrēti SFC2014 kā viens mēneša beigās veikts maksājums vai visi veiktie maksājumi noteiktā izmaksu kategoriju skaitā gada laikā).			
Tehniskās palīdzības atsauce:	[MS/YEAR/TA-AMIF/TA-ISF-B/TA-ISF-P]	Dalībvalsts grāmatvedības atsauce	[15 characters]
TA Savienības ieguldījums, kas izmaksāts finanšu gadā N		Euro	
TA Savienības kopējais ieguldījums, kas izmaksāts finanšu gadā N		[generated]	

SARAKSTS (ja vajadzīgs)					
Attiecībā uz iekārtām, kuru kopējā vērtība pārsniedz EUR 10 000, un infrastruktūru, kuras izmaksas pārsniedz EUR 100 000					
FONDS	Projekta atsauce	Preces kopējā vērtība (euro)	Sērijas numurs (iekārtām)	Vieta/adrese, kur atrodas aprīkojums/infrastruktūra	Pirkuma/pabeigšanas datums
ISF B/P	[MS/...]	Euro	[35 characters]	[200 characters]	date
Aprīkojuma apraksts/aprakstīt infrastruktūras izmaksas			[350 characters]		

C IEDAĻA: UZ VIETAS VEIKTAS PĀRBAUDES (aizpilda atbildīgā iestāde)				
Projekta atsauce:	Uz vietas veiktās pārbaudes veids	Uz vietas veiktās pārbaudes datumi:		Galīgā ziņojuma datums:
		no	līdz	
[MS/...]	[drop box: operational – financial]	[Date]	[date]	[date]
A: Kopējie pārbaudītie Savienības ieguldījumi:		B: Atklāto kļūdu skaits Savienības ieguldījumos:		Atklāto kļūdu %
[Euro]		[Euro]		% (generated: B/A)
Vai gadījums paziņots pārkāpumu pārvaldības sistēmai?				Yes/No
Piezīmes (pēc izvēles), piemēram, pārkāpumu veidi un korektīvie pasākumi) [2 500 characters]				

D IEDAĻA: DATU APKOPOJUMS		
Tabula FONDS finanšu gads N		
Konkrēti mērķi	Savienības kopējais ieguldījums, kas izmaksāts finanšu gadā N	%
1.1.: Valsts mērķis ...	[generated]	[generated]/Sp Ob
1.2.: Valsts mērķis ...	[generated]	[generated] Sp Ob
n.n.: Valsts mērķis	[generated]	[generated]/Sp Ob
Valsts mērķu starpsumma	Total generated	[generated]/Total Sp Ob
KD1: Konkrētas darbības	[generated]	[generated]
KDn. Konkrētas darbības	[generated]	[generated]
Kopējais KM1: ...	Total generated	[Sp Ob/TOTAL]
2.1.:	[generated]	[generated]/Sp Ob
Valsts mērķu starpsumma	Total generated	[generated]
Kopējais KMn:	Total generated	[generated]

D IEDAĻA: DATU APKOPOJUMS		
Tabula FONDS finanšu gads N		
Konkrēti mērķi	Savienības kopējais ieguldījums, kas izmaksāts finanšu gadā N	%
Līdzekļu piešķiršana	[generated]	[generated]
Cita līdzekļu piešķiršana	[generated]	[generated]
Atbalsts	[generated]	[generated]
Shēmas	[generated]	[generated]
Kopā īpaši gadījumi	Total generated	[generated]
Tehniskā palīdzība	Total generated	[generated]
Savienības kopējais ieguldījums valsts programmā N gadā (EUR)	Total generated	
% no piešķiruma konkrētam mērķim		[generated]
% no piešķiruma konkrētam mērķim n/pamata piešķiruma		[generated]

PĀRSKATA DEKLARĀCIJAS PAR VEIKTAJIEM MAKSĀJUMIEM (TIKAI SAVIENĪBAS IEGULDĪJUMS) [DALĪBVALSTS] N FINANŠU GADĀ VALSTS PROGRAMMĀ			
Projekta atsauces numurs	Savienības kopējais ieguldījums, kas izmaksāts finanšu gadā N (euro)	Vai finanšu gadā N ir paredzēts galīgais maksājums? Jā/Nē	Ja šis projekts netika pieņemts jebkurā iepriekšējā gada pārskata informācijā
[generated]	[generated]	[generated]	[generate years]
[generated]	[generated]	[generated]	[generate years]
[generated]	[generated]	[generated]	[generate years]
[generated]	[generated]	[generated]	[generate years]
[generated]	[generated]	[generated]	[generate years]
Savienības kopējā ieguldījuma summa, kas izmaksāta par projektiem N gadā (EUR)		[Total generated]	
Savienības kopējais ieguldījums TA N gadā (EUR)		[generated]	
A: Savienības kopējais ieguldījums valsts programmā N gadā (EUR)		[Total generated] [a]	
B: Ja piemērojams – dalībvalstu finanšu korekcijas		[+/- manual][b]	
C: Pieprasītais maksājums		[generated]	

Dalībvalsts finanšu korekciju apraksts

[2 000 characters]

II PIELIKUMS

PĀRVALDĪBAS DEKLARĀCIJA

Pamatojoties uz savu vērtējumu un visu man pieejamo informāciju, tostarp rezultātiem, kas iegūti visās pārbaudēs, kuras veic atbildīgā iestāde vai tās uzdevumā (administratīvās, finanšu un darbības pārbaudes uz vietas) attiecībā uz Savienības izdevumiem [yyyy] finanšu gadā, un ņemot vērā manus pienākumus, kas noteikti Regulā (ES) Nr. 514/2014, es apliecinu, ka:

- pārskatos sniegtā informācija ir pienācīgi izklāstīta, pilnīga un precīza,
- Savienības izdevumi ir izmantoti paredzētajam mērķim saskaņā ar valsts programmu un saskaņā ar pareizas finanšu pārvaldības principu,
- vadības un kontroles sistēma, kas ieviesta attiecībā uz valsts programmu, attiecīgā finanšu gada laikā ir darbojusies efektīvi un ir sniegusi vajadzīgās garantijas par notikušo darījumu likumību un pareizību atbilstoši piemērojamajiem tiesību aktiem.

Es apliecinu, ka jebkurš pārkāpums, kas konstatēts attiecīgā finanšu gada galīgajā revīzijas vai pārbaudes ziņojumā, ir pienācīgi apstrādāts un, ja vajadzīgs, šiem ziņojumiem pievienoti atbilstoši papildu ziņojumi.

[Tomēr šai deklarācijai piemērojamas šādas atrunas:] (var pievienot līdz 5 atrunām).

1.	[500 characters]
2.	[500 characters]
3.	[500 characters]
4.	[500 characters]
5.	[500 characters]

Turklāt es apliecinu, ka neesmu informēts par nekāda veida nepieejamu informāciju, kas varētu kaitēt Savienības finansiālajām interesēm.

Amatpersonas vārds, uzvārds: [50 characters]

Amats, organizācija: [90 characters]

Iesniegšanas datums: [date]

(Paraksts = apstiprināšanas un iesniegšanas datums Komisijai)

Var pievienot vienu dokumentu, lai aprakstītu korektīvo pasākumu plānu un visu minēto atrunu grafiku.

III PIELIKUMS

GADA KOPSAVILKUMS PAR GALĪGAJĒM REVĪZIJAS ZIŅOJUMIEM UN VEIKTAJĀM KONTROLĒM

A: GALĪGO REVĪZIJAS ZIŅOJUMU KOPSAVILKUMI

Revīzijas iestāde:	Drop box: AA, COM, ECOA, MSCOA, other		Revīzijas gads	[year]
Revīzijas atsauce	[25 characters]	Revīzijas veids:	[drop menu: System: financial, re-performance or other]	
Revīzijas apjoms	[90 characters]			
Vispārējs pārskats par ļoti svarīgiem un būtiskiem konstatētiem faktiem, kā arī ieteikumi atbildīgajai iestādei.	[900 characters]			
Vispārēji revīzijas secinājumi, tostarp norādes par sistēmiskām problēmām	[500 characters]			
Konstatēto problēmu paredzamā finansiālā un darbības ietekme	[500 characters]			
Koriģējoši pasākumi sistēmas darbībai (rīcības plāns)	[900 characters]			
Korektīvo pasākumu īstenošanas stadija (tostarp neatrisinātās problēmas, kas konstatētas iepriekšējās revīzijās)	Drop box: planned, in progress, implemented in full			
Ja piemērojams, veikto vai plānoto finanšu korekciju summa	Amount Euro			

B: KOPSAVILKUMS PAR ADMINISTRATĪVAJĀM PĀRBAUDĒM, KAS VEIKTAS N FINANŠU GADĀ

Norādīt:

- kopsavilkumu par pieņemto kontroles stratēģiju, piemēram, pamatojoties uz Savienības izdevumu veidiem vai režīmu (izpildes un piešķiršanas režīms),
- galveno rezultātu aprakstu un atklāto kļūdu veidus,
- secinājumus, kas izdarīti no šīm pārbaudēm un, attiecīgi, korektīvos pasākumus, kas ir pieņemti vai plānoti attiecībā uz sistēmas darbību.

[2 500 characters]

C: KOPSAVILKUMS PAR UZ VIETAS VEIKTAJĀM PĀRBAUDĒM, KAS VEIKTAS N FINANŠU GADĀ

Norādīt:

- kopsavilkumu par pieņemto kontroles stratēģiju, piemēram, pamatojoties uz Savienības izdevumu veidiem vai režīmu (izpildes un piešķiršanas režīms),
- galveno rezultātu aprakstu un atklāto kļūdu veidus, kā arī

- secinājumus, kas izdarīti no šīm pārbaudēm un, attiecīgi, korektīvos pasākumus, kas ir pieņemti vai plānoti attiecībā uz sistēmas darbību.

[2 500 characters]

Saraksts ar finanšu pārbaudēm uz vietas, kas veiktas finanšu gadā N					
Finanšu gads	Projekta atsauce	Savienības kopējais pārbaudītais ieguldījums (EUR)	Savienības kopējais ieguldījums, kurā konstatētas kļūdas (%)	Atgūtais Savienības ieguldījums	Atgūstamais Savienības ieguldījums [EUR]
generated	generated	generated	generated	Manual	Manual
generated	generated	generated	generated	Manual	Manual
Total		Total generated	Total generated	Total generated	Total generated

Pārskats par darbības pārbaudēm uz vietas, kas veiktas finanšu gadā N				
Kopējais uz vietas veikto darbības pārbaudžu skaits finanšu gadā (a)	Nepabeigto projektu skaits finanšu gada sākumā (b)	Finanšu gadā uzsāktu projektu skaits (c)	Īstenojamo projektu kopējais skaits finanšu gadā (d = b+c)	% no uz vietas veiktajām darbības pārbaudēm (a/d)
generated	generated	generated	generated	generated

Vispārējs pārskats par finanšu pārbaudēm, kas veiktas uz vietas					
Finanšu gads	Savienības kopējais ieguldījums, ko pārbauda finanšu pārbaudēs (a)	Savienības ieguldījumā atklāto kļūdu kopējais skaits (b)	% no konstatētajām kļūdām (c = b/a)	Kopējais Savienības ieguldījums, kas deklarēts par pabeigtajiem projektiem (d)	% no uz vietas veiktajām finanšu pārbaudēm (e = a/d)
2014	generated	generated	generated	Generated	generated
2015	generated	generated	generated	Generated	generated
Kopā	Total generated	Total generated	Total generated	Total generated	Total generated

IV PIELIKUMS

REVĪZIJAS IESTĀDES ATZINUMI

Lūdzu, sniedziet īsu aprakstu par revīzijas stratēģiju, tostarp par paraugu ņemšanas metodiku, kas ļautu revīzijas iestādei izdarīt pamatotus secinājumus par visiem iedzīvotājiem

[2 500 characters]

A: REVĪZIJAS ATZINUMS PAR GADA PĀRSKATIEM

Eiropas Komisijas Iekšlietu ģenerāldirektorātam

Es, apakšā parakstījies, pārstāvēt [iestādes nosaukums], [dalībvalsts] Patvēruma, migrācijas un integrācijas fonda/Iekšējās drošības fonda revīzijas iestādi, esmu pārbaudījis [AMIF/ISF] pārvaldības un kontroles sistēmu darbību, kā arī dokumentus un informāciju, ko atbildīgā iestāde sagatavojusi saskaņā ar 44. pantu Regulā (ES) Nr. 514/2014 un 59. panta 5. punktu Regulā (ES, Euratom) Nr. 966/2012 un kas uzskatāmi par finanšu gada N gada atlikuma maksājuma pieprasījumu, lai sniegtu revīzijas ziņojumu saskaņā ar 29. pantu Regulā (ES) Nr. 514/2014 un 59. panta 5. punktu Regulā (ES, Euratom) Nr. 966/2012. Esmu nonācis pie šādiem turpmāk izklāstītiem secinājumiem.

A: ATZINUMS BEZ PIEZĪMĒM, AR PIEZĪMĒM VAI NEGATĪVS
(Izvēlieties 1 variantu)**Atzinums bez piezīmēm par pārskatu apstiprināšanu**

Pamatojoties uz iepriekšminēto pārbaudi, uzskatu, ka N finanšu gada pārskati sniedz patiesu un skaidru priekšstatu un Savienības izdevumi, kuru atmaksa ir pieprasīta no Komisijas, ir likumīgi un pareizi.

Atzinums ar piezīmēm par pārskatu apstiprināšanu

Pamatojoties uz iepriekšminēto pārbaudi, uzskatu, ka N finanšu gada pārskati sniedz patiesu un skaidru priekšstatu un Savienības izdevumi, kuru atmaksa ir pieprasīta no Komisijas, ir likumīgi un pareizi, izņemot attiecībā uz šādiem punktiem:

A	[500 characters]
B	[500 characters]
C	[500 characters]
D	[500 characters]
E	[500 characters]

Tādējādi manā skatījumā piezīmju ietekme ir [ierobežota]/[būtiska]. Šāda ietekme atbilst [summa EUR] un [%] no deklarētā Savienības kopējā ieguldījuma.

Negatīvs atzinums par pārskatu apstiprināšanu

Pamatojoties uz iepriekšminēto pārbaudi, uzskatu, ka N finanšu gada pārskati nesniedz patiesu un skaidru priekšstatu un Savienības izdevumi, kuru atmaksa ir pieprasīta no Komisijas, nav likumīgi un pareizi.

Šis negatīvais atzinums pamatojas uz:

[900 characters]

B. ATZINUMS PAR PĀRVALDĪBAS UN KONTROLES SISTĒMU DARBĪBU

Pārbaudes apjoms

Šis programmas pārbaude attiecībā uz N finanšu gadu tika veikta saskaņā ar manu revīzijas stratēģiju attiecībā uz šo valsts programmu un ņemot vērā starptautiski pieņemtos revīzijas standartus, un tā ir atspoguļota revīzijas ziņojumā [iekļaut atsauci – nepievienot].

B: ATZINUMS: BEZ PIEZĪMĒM, AR PIEZĪMĒM VAI NEGATĪVS (izvēlieties 1 variantu)

Atzinums bez piezīmēm

Pamatojoties uz iepriekšminēto pārbaudi un attiecībā uz šo programmu, man ir pamatota pārliecība, ka esošā vadības un kontroles sistēmas darbojas pienācīgi.

Atzinums ar piezīmēm

Pamatojoties uz iepriekšminēto pārbaudi un attiecībā uz šo programmu, man ir pamatota pārliecība, ka esošā vadības un kontroles sistēmas darbojas pareizi, izņemot šādus aspektus:

A	[500 characters]
B	[500 characters]
C	[500 characters]
D	[500 characters]
E	[500 characters]

Ja piezīme attiecas uz pārvaldības un kontroles sistēmām, jānorāda struktūra vai struktūras un to sistēmu aspekti, kuri neatbilst prasībām un kuru darbība nav efektīva.

Iemesli uzskatīt, ka šis (šie) sistēmu aspekts (-i) neatbilst prasībām vai nedarbojas efektīvi, ir šādi:

A	[500 characters]
B	[500 characters]
C	[500 characters]
D	[500 characters]
E	[500 characters]

Tādējādi manā skatījumā piezīmju ietekme ir [ierobežota]/[būtiska]. Šāda ietekme atbilst [summa EUR] un [%] no deklarētajiem Savienības kopējiem izdevumiem.

Negatīvs atzinums

Pamatojoties uz iepriekšminēto pārbaudi un attiecībā uz šo programmu, man nav pietiekamas pārlicības par to, ka esošās vadības un kontroles sistēmas atbilst prasībām, kas noteiktas 21., 24. un 27. pantā Regulā (ES) Nr. 514/2014, un ka tās darbojas pareizi.

Šis negatīvais atzinums pamatojas uz:

[900 characters]

Iemesli uzskatīt, ka šis (šie) sistēmu aspekts (-i) neatbilst prasībām vai nedarbojas efektīvi, ir šādi:

[900 characters]

Tādējādi manā skatījumā piezīmju ietekme ir [ierobežota]/[būtiska]. Šāda ietekme atbilst [summa EUR] un [%] no deklarētā Savienības kopējā ieguldījuma.

Revīzijas iestāde var arī iekļaut tematisku piebildi, kas neskar tās atzinumu, kā noteikts starptautiski atzītos revīzijas standartos. Izņēmuma gadījumos var iekļaut atzinuma atrunu. Šādiem izņēmuma gadījumiem jābūt saistītiem ar neparedzamiem ārējiem faktoriem, kuri ir ārpus revīzijas iestādes kontroles.

[500 characters]

C. ATBILDĪGĀS IESTĀDES PĀRVALDĪBAS DEKLARĀCIJAS APSTIPRINĀŠANA

Kopumā, pamatojoties uz punktos A un B minētajām pārbaudēm, es uzskatu, ka veiktais revīzijas darbs: [\[izvēlieties vienu\]](#)

Nerada šaubas par pārvaldības deklarācijā minētajiem apgalvojumiem.

VAI

Rada šaubas par pārvaldības deklarācijā minētajiem apgalvojumiem šādos aspektos:

A	[500 characters]
B	[500 characters]
C	[500 characters]
D	[500 characters]
E	[500 characters]

Apstiprināšanas datums

[date]

Vārds, uzvārds un iestāde
(Apstiprinot un nosūtot, to uzskata par parakstītu.)

[90 characters]