



Zemkopības ministrija

Republikas laukums 2, Rīga, LV-1981, tālr. 67027010, fakss 67027512, e-pasts pasts@zm.gov.lv, www.zm.gov.lv

RĪKOJUMS

Rīgā

Datums skatāms laika zīmogā

Nr. 61

Par vadlīnijām finanšu korekcijas piemērošanai
lauku attīstības projekta veida intervencēs un
zivsaimniecības projektos

Saskaņā ar Valsts pārvaldes iekārtas likuma 17. panta pirmo daļu un 23. panta pirmo daļu, kā arī ievērojot Ministru kabineta 2023.gada 7.marta noteikumu Nr.113 “Valsts un Eiropas Savienības atbalsta piešķiršanas, administrēšanas un uzraudzības vispārējā kārtība lauku un zivsaimniecības attīstībai” 68. punktā noteikto, apstiprināt vadlīnijas finanšu korekcijas piemērošanai Kopējās lauksaimniecības politikas stratēģiskā plāna 2023.-2027.gadam lauku attīstības projekta veida intervencēs un Rīcības programmas zivsaimniecības attīstībai 2021.–2027. gadam projektu ietvaros (pielikumā).

Ar šo rīkojumu spēku zaudē Zemkopības ministrijas 2022.gada 1.augusta rīkojums Nr.81 Par Vadlīniju finanšu korekcijas piemērošanai Rīcības programmas zivsaimniecības attīstībai 2021.–2027. gadam projektos.

Valsts sekretāra p.i.

J.Šnore

Zvirbule, 27896680

Aiva.Zvirbule@zm.gov.lv

Nosūtīšanas uzdevums: valsts sekretāra vietniecei P.R. Krieviņai,
Lauku attīstības atbalsta departamentam,
Zivsaimniecības departamentam,
Juridiskajam departamentam,
Audita departamentam,
Lauku atbalsta dienestam.

Vadlīnijas finanšu korekcijas piemērošanai lauku attīstības projekta veida intervencēs un zivsaimniecības projektos

1. Šīs vadlīnijas piemēro Kopējās lauksaimniecības politikas stratēģiskā plāna 2023.-2027.gadam lauku attīstības projekta veida intervencēs un Rīcības programmas zivsaimniecības attīstībai 2021.–2027. gadam projektu ietvaros, lai noteiktu finanšu korekcijas apjomu, jo īpaši gadījumos, kad, konstatējot iespējamu neatbilstību, tiek secināts, ka neatbilstoši veikto izdevumu summu nav iespējams konkrēti noteikt vai būtu nesamērīgi samazināt projekta attiecināmo izdevumu summu par visu izdevumu summu, kas neatbilst normatīvo aktu, Lauku atbalsta dienesta (turpmāk LAD) lēmuma, civiltiesiskā līguma vai vienošanās par projekta īstenošanu nosacījumiem.
2. Šajās vadlīnijās aprakstīti visbiežāk konstatētie pārkāpumu veidi. Citi pārkāpumi, kas nav norādīti, būtu jāaplūko atbilstīgi proporcionalitātes principam un, ja iespējams, analogiski šajā pielikumā apzinātajiem pārkāpumu veidiem, ievērojot vispārējos tiesību principus (jo īpaši, vienlīdzības un tiesiskuma) un vienotus kritērijus, piemērojot vadlīnijās noteiktās finanšu korekciju skalas.
3. Finanšu korekcijas piemērojamas par konstatētajām neatbilstībām un pārkāpumiem, sākot no projekta iesniegšanas brīža līdz projekta uzraudzības termiņa beigām.
4. Samērīguma princips piemērojams tiklīdz, cik to pieļauj noteiktais minimālais finanšu korekcijas apjoms.
5. Finanšu korekcijas apjoms procentos noteikts no projektā apstiprinātajām attiecināmajām izmaksām.
6. Finanšu korekciju var nepiemērot, ja pārkāpumam ir formāls raksturs, kam nav nekādas faktiskas vai iespējamās finansiālas ietekmes, ja vien tas nav noteikts citādi.
7. Finanšu korekciju var nepiemērot, ja atbalsta pretendents spēj pierādīt, ka nepieciešamās izmaiņas projektā iepriekš nebija paredzamas un tās radušās no atbalsta pretendenta darbības neatkarīgu iemeslu dēļ. Finanšu korekciju nepiemēro situācijās, kad darbības (projekta) izpildi nopietni ietekmē nepārvaramas varas un ārkārtēja rakstura apstākļi (*force majeure*). Konstatējot vairākus pārkāpumus projekta vērtēšanas gaitā, tiek piemērota finanšu korekcija atbilstoši būtiskākajam (ar augstāko korekcijas apmēru) pārkāpumam (izņemot tabulas 8. punktā minēto sankciju).
8. Gadījumos, kad pārkāpumi atkārtojas viena finansējuma saņēmēja īstenotajos projektos vai iepirkumos un finansējuma saņēmējs par pārkāpumu iepriekš bijis informēts, vērtējot atkārtotā pārkāpuma būtiskumu, var tikt piemērots augstāks finanšu korekcijas apmērs maksājuma pieprasījumā iekļautajiem izdevumiem.

Nr.	Neatbilstība / Pārkāpums	Neatbilstības/pārkāpuma apraksts	Finanšu korekcijas apjoms
Neatbilstības un pārkāpumi, kas ir konstatēti sākot no projekta iesniegšanas brīža līdz projekta uzraudzības termiņa beigām			
1.	Projektā ir konstatētas krāpšanas pazīmes	Ja LAD projekta administrēšanas procesā konstatē krāpšanas pazīmes (piemēram, dokumentā ir nepatiesa informācija, konstatēta apzināti nepatiesas informācijas sniegšana vai citāda ļaunprātīga rīcība).	100 % un izslēgšana no atbalsta saņēmēju loka uz trim gadiem
2.	Projektā ir konstatēts interešu konflikts, t.sk. iepirkumu procedūras ietvaros.	Ja projekta īstenošanas gaitā un projekta uzraudzības periodā konstatēts interešu konflikts. Interesu konflikts – kā normatīvajos aktos minēti, tā arī neminēti gadījumi, kas ļauj secināt, ka atbalsta saņēmējs ir apgājis vai slēpis neatbilstību interešu konfliktu definējošajām un aizliedzošajām normām vai tās ievērotas tikai formāli, un/vai tādējādi gūts netaisnīgs labums no konkrēta iepirkuma dalībnieka izvēles. Iepirkumu procedūrā izvēlētais piegādātājs vai piegādātāja (pakalpojumu sniedzēja) apakšuzņēmējs ir atbalsta pretendents vai ar to saistītā persona. Konstatēts interešu konflikts pieņemtajā lēmumā par iepirkuma rezultātiem.	100%
3.	Nav saskaņoti būtiski grozījumi projektā	Par būtiskiem grozījumiem tiek uzskatīti grozījumi, kas ietekmē atbalsta saņemšanas nosacījumus, projekta mērķi un rezultatīvos rādītājus.	100 %, ja rezultātā netiks sasniegts projekta mērķis vai pārkāpti atbalsta saņemšanas nosacījumi.

			Proporcionāls samazinājums atkarībā no pārkāpuma būtiskuma, ja sākotnējais projekta mērķis tiek sasniegts daļēji vai veiktās investīcijas daļēji sasniedz mērķi.
4.	Vizuālās identitātes un publicitātes prasību neizpilde	Pārkāpumi informācijas, publicitātes un atpazīstamības (komunikācijas) prasību izpildē atbilstoši ES normatīvo aktu prasībām un ES fondu 2021.–2027. gada plānošanas perioda un Atveseļošanas fonda komunikācijas un dizaina vadlīnijām, kas sniedz skaidrojumu par obligātajām informācijas un komunikācijas prasībām, kas jāievēro projekta īstenošanas laikā un pēc projekta pabeigšanas atkarībā no projekta specifikas. Gadījumos, ja, piemēram, pārbaudē projekta īstenošanas vietā ir konstatēti pārkāpumi publicitātes normu ievērošanā un ir dots termiņš trūkumu novēršanai un konstatēts, ka termiņš tiek kavēts, tiek piemērota finanšu korekcija.	3% Finanšu korekciju piemēro projekta attiecināmām izmaksām, uz kurām attiecas publicitātes nosacījumi, ja nav veiktas korektīvas darbības, lai novērstu pārkāpumu.
Iepirkuma procedūrā/cenu aptaujā konstatētie pārkāpumi			
5.	Projekta ietvaros aizliegta pasūtītāja un/vai pretendentu vienošanās (ko konstatējusi	Konkurences / karteļu apkarošanas lietās kompetenta iestāde vai tiesa ir konstatējusi aizliegtu vienošanos starp pretendentiem vai pretendentu un pasūtītāju.	100%, ja ar pārvaldības un kontroles sistēmu saistīta persona vai

	kompetentā iestāde vai tiesa)	Pasūtītājam, atpazīstot karteļa pāršķietamas pazīmes iepirkumā, par tām jāziņo Konkurences padomei. Būtiski, ka pasūtītājs izprot konkurences tiesību principus un vienošanās aizliegumu pretendentu starpā, zina un piemēro preventīvos rīkus un nepieciešamības gadījumā gan konsultējas, gan ziņo par iespējamo pārkāpumu Konkurences padomei.	līgumslēdzēja iestāde piedalījusies aizliegtās pretendentu vienošanās procesā, sniedzot palīdzību pretendentiem, kas veic aizliegto vienošanos, un viens no uzņēmumiem, kas veicis slepeno vienošanos, ir veiksmīgi noslēdzis konkrēto (-s) līgumu(-s). Šajā gadījumā ar pārvaldības un kontroles sistēmu saistītā persona, kura sniegusi palīdzību uzņēmumiem, kas veica slepeno vienošanos, vai līgumslēdzēja iestāde ir izdarījušas krāpniecisku darbību / ir iesaistītas interešu konfliktā. 25%, ja iepirkuma procedūrā piedalās tikai uzņēmumi, kuri veikuši slepeno vienošanos, konkurence ir būtiski kropļota.
--	-------------------------------	---	---

			10%, ja pretendenti aizliegto vienošanos veikuši bez personas, kura saistīta ar pārvaldības un kontroles sistēmu, vai līgumslēdzējas iestādes starpniecības, un viens no uzņēmumiem, kas veicis aizliegto vienošanos, ir veiksmīgi noslēdzis konkrēto(-s) līgumu(-s).
6. ja atbalsta pretendents nav <u>Publisko iepirkumu likuma 1. panta 19. punktā</u> vai <u>Sabiedrisko pakalpojumu sniedzēju iepirkumu likumā</u> minētais pasūtītājs:			
6.1.	Atbalsta pretendents iepirkuma procedūru veicis vai tā rezultātā noslēgtā līguma izpilde notikusi, neievērojot normatīvos aktus, kas regulē iepirkuma procedūru vai godīgu konkurenci, piemēram: a) iesniegtajos piedāvājumos konstatēti koeficienti, nav salīdzināts nepieciešamais skaits derīgu piedāvājumu; b) izmantota nepareiza iepirkuma procedūra, tehniskajā specifikācijā	Piemērota nepareiza iepirkuma metode – veikta vienkāršota cenu aptauja, jo nav ņemts vērā, ka iegādēm, kurām ir viens mērķis un/vai piegādātājs un kurām, saskaitot kopā un nosakot paredzamo cenu, atbilstoši noteikumiem par iepirkuma procedūru un tās piemērošanas kārtību pasūtītāja finansētiem projektiem, ir jāveic iepirkuma procedūra ar Iepirkumu uzraudzības biroja tīmekļvietnes starpniecību. a) Atbalsta pretendents iepirkumu procedūrā nav salīdzinājis noteikto derīgo piedāvājumu skaitu saskaņā ar noteikumiem par iepirkuma procedūru un tās piemērošanas kārtību pasūtītāja finansētiem projektiem.	a) Atkārtota iepirkuma procedūra atbilstoši normatīvo aktu nosacījumiem un/vai 10 % no attiecīgajai investīcijas pozīcijai (kurai nepareizi piemērota iepirkuma procedūras metode) apstiprinātajām attiecināmajām izmaksām pēc iepirkuma dokumentācijas izvērtēšanas

	vai piedāvājumu vērtēšanā sašaurināta konkurence; c) konstatēti pārkāpumi iepirkuma procedūrā, kad noslēgts līgums ar pakalpojumu sniedzēju.	b) Tehniskajā specifikācijā vai konkursa nolikumā ir norādīti kritēriji, kas dod iespēju pieteikties tikai konkrētam vai ierobežotam ražotāju lokam, vai arī, vērtējot iepirkumu, norādītie kritēriji vairs netiek ņemti vērā, tādējādi dodot iespēju uzvarēt piedāvātājam, kurš neatbilst attiecīgajiem kritērijiem. Noteikti pārāk specifiski tehniskie standarti, tādējādi nenodrošinot vienādu piekļuvi (iespēju) pretendentiem. Atbalsta pretendents radījis apstākļus, lai ierobežotu piegādātāju loku. c) Ja projekta ietvaros uzsākti darbi un nav iespējams veikt atkārtotu iepirkuma procedūru	b) Nepamatoti ierobežota iepirkuma procedūras tehniskās specifikācijas un sašaurināta piedāvājumu iesniedzēju loka gadījumā 25 % no apstiprinātajām attiecināmajām izmaksām pēc iepirkuma dokumentācijas izvērtēšanas, ja pārkāpums var ietekmēt ražotāju loku un ierobežo konkurenci. 10 vai 5 % no apstiprinātajām attiecināmajām izmaksām pēc iepirkuma dokumentācijas izvērtēšanas atkarībā no neatbilstības būtiskuma
--	--	--	---

			100 %, ja konstatētas neatbilstības pēc atkārtoti (ne vairāk kā trīs) veiktas iepirkuma procedūras. c) 15%-100% no apstiprinātajām attiecināmajām izmaksām atkarībā no neatbilstības būtiskuma.
6.2.	Noteiktie termiņi piedāvājumu sagatavošanai un iesniegšanai neatbilst normatīvo aktu nosacījumiem	Atbalsta pretendents iepirkumu procedūrā nav ievērojis noteiktos minimālos piedāvājumu sagatavošanas termiņus saskaņā ar noteikumiem par iepirkuma procedūru un tās piemērošanas kārtību pasūtītāja finansētiem projektiem. Finanšu korekciju piemēro iepirkuma procedūrai, par kuras rezultātiem publicēts paziņojums Iepirkumu uzraudzības biroja tīmekļa vietnē līdz projektu iesniegumu pieņemšanas kārtas beigām.	2 % par katru termiņa samazinājuma darbdienu (maksimāli līdz piecām darbdienām), ja ir ievēroti visi pārējie iepirkuma procedūras nosacījumi 10 % un atkārtota iepirkuma procedūra apstiprinātajām attiecināmajām izmaksām pēc iepirkuma dokumentācijas izvērtēšanas (ja termiņa samazinājums pārsniedz piecas darbdienas)

			15 % no attiecīgās investīcijas pozīcijas attiecināmajām izmaksām, ja noslēgts līgums ar pakalpojumu sniedzēju. 100 %, ja konstatētas neatbilstības pēc atkārtoti veiktas iepirkuma procedūras
6.3.	Līguma izpildes laikā netiek ievēroti atlases kritēriji	Projekta īstenošanas laikā konstatēts, ka netiek ievēroti piegādātāju atlasei noteiktie kritēriji, piemēram, limitēts izpildes laiks	25 %, ja pārkāpums var ietekmēt piegādātāju loku un ierobežo konkurenci 10 vai 5 % atkarībā no neatbilstības būtiskuma
6.4.	Grozīti līgumisko attiecību nosacījumi, mainot sākotnējo tehnisko specifikāciju	Projekta īstenošanas laikā izdarīti grozījumi, mainot nosacījumus, kas varētu ietekmēt iespējamo piegādātāju loku un piedāvājuma cenu	100%, ja pārkāpums būtiski ietekmē iepirkuma rezultātu 25 %, ja pārkāpums var ietekmēt piegādātāju loku un ierobežo konkurenci 10 vai 5 % atkarībā no

			neatbilstības būtiskuma
6.5.	Konstatēti pārkāpumi iepirkuma procedūrā, kad noslēgts līgums ar pakalpojumu sniedzēju.	Projekta īstenošanas laikā konstatēts, ka noslēgts līgums ar pakalpojumu sniedzēju, bet ir bijuši pārkāpumi iepirkuma procedūrā.	15-100% no apstiprinātajām attiecināmajām izmaksām atkarībā no neatbilstības būtiskuma, ja uzsākti darbi un nav iespējams veikt atkārtotu iepirkuma procedūru.
7. ja atbalsta pretendents ir Publisko iepirkumu likuma 1. panta 19. punktā vai Sabiedrisko pakalpojumu sniedzēju iepirkumu likumā minētais pasūtītājs:			
Līguma paziņojums un tehniskā specifikācija			
7.1.	Līguma paziņojuma nepublicēšana vai līguma tieša piešķiršana nepamatoti (t.i. nepamatota sarunu procedūra, nelikumīga konkursa procedūra ar sarunām vai konkursa dialogs, iepriekš nepublicējot paziņojumu par līgumu)	Līguma slēgšanas tiesības tika piešķirtas, ievērojot iepirkuma procedūras veikšanas kārtību, bet nenodrošinot publikāciju ne ES Oficiālajā Vēstnesī, ne IUB tīmekļa vietnē saskaņā ar nacionālo normatīvo aktu prasībām. Minētais attiecas arī uz nepamatotu līguma tiešu piešķiršanu, nepamatoti izvēloties sarunu procedūru bez līguma publicēšanas, vai konkursa procedūra ar sarunām vai konkursa dialogs bez iepriekšējās līguma paziņojuma publicēšanas, ja pamatstandarti paziņojuma par līgumu publicēšanai nav tikuši	100% 25%, ja paziņojums par līgumu nav bijis publicēts ES Oficiālajā Vēstnesī, bet tas publicēts IUB tīmekļa vietnē vai pamatstandarti paziņojuma par līgumu publicēšanai bija ievēroti¹

¹ [Komisijas skaidrojošā dokumenta n ° 2006 / C 179/02](#) 2.1 nodaļa

		ievēroti. Ja līguma paziņojuma publikācija ir nepieciešama ES Oficiālajā Vēstnesī, bet līguma paziņojums netika tur publicēts, samazinātu finanšu korekcijas apjomu var piemērot, ja citā dalībvalstī reģistrētiem uzņēmumiem ir pieejama atbilstoša informācija par publisko iepirkumu pirms līgumtiesības ir piešķirtas, tā nodrošinot iespēju iesniegt piedāvājumu vai pieteikumu.	
7.2.	Būvdarbu, pakalpojumu, piegādes līgumu mākslīga sadalīšana	Būvdarbu projekts vai ierosinātais iepirkums par konkrētu piegāžu un/vai pakalpojumu daudzumu ir mākslīgi sadalīts sīkāk vairākos līgumos, kā rezultātā tā paredzamā līgumcena vairs neatbilst publicēšanai ES Oficiālajā Vēstnesī (attiecībā uz visu konkrēto būvdarbu, pakalpojumu vai piegāžu kopumu). Ja līguma paziņojuma publikācija ir nepieciešama ES Oficiālajā Vēstnesī, bet līguma paziņojums netika tur publicēts, samazinātu finanšu korekcijas apjomu var piemērot, ja citā dalībvalstī reģistrētiem uzņēmumiem, ir pieejama atbilstoša informācija par publisko iepirkumu pirms līgumtiesības ir piešķirtas, tā	100% korekciju piemēro, ja paziņojums par līgumu netika publicēts ES Oficiālajā Vēstnesī, kad to paredzēja Direktīvas prasības 25%, ja paziņojums par līgumu nav bijis publicēts ES Oficiālajā Vēstnesī, bet tas publicēts IUB

		nodrošinot iespēju iesniegt piedāvājumu vai pieteikumu.	tīmekļa vietnē (saskaņā ar valsts tiesību aktiem vai noteikumiem, kas uz to attiecas) vai pamatstandarti paziņojuma par līgumu publicēšanai bija ievēroti ² .
7.3.	Pamatojuma trūkums līguma nesadalīšanai daļās	Līgumslēdzēja iestāde nenorāda galvenos iemeslus tam, kāpēc pieņemts lēmums nedalīt līgumu daļās.	5%
7.4.	Neatbilstoši piedāvājumu vai pieteikumu iesniegšanas termiņi vai piedāvājumu iesniegšanas termiņa nepagarināšana, ja iepirkuma dokumentos ir veiktas būtiskas izmaiņas	Termiņi pieteikumu vai piedāvājumu iesniegšanai ir īsāki par termiņiem, kas noteikti nacionālajos normatīvajos aktos.	100%, ja termiņa samazinājums ir lielāks par 85% (ieskaitot) vai mazāks par 5 (ieskaitot) dienām 25%, ja termiņa samazinājums ir robežās no 50% (ieskaitot) līdz 85% (neieskaitot) ³

² [Komisijas skaidrojošā dokumenta Nr. 2006 / C 179/02](#) 2.1 nodaļa.

³ Piemēru skatīt EK finanšu korekciju vadlīniju par iepirkumu pārkāpumiem 8. lapā zemsvītras atsaucē Nr.22.

			10%, ja termiņa samazinājums ir lielāks par 30% (ieskaitot), bet mazāks par 50% (neieskaitot) vai termiņš netika pagarināts, ja veiktas būtiskas izmaiņas iepirkuma dokumentos⁴ 5%, ja termiņa samazinājums ir mazāks par 30%
7.5.	Nepietiekams laiks ieinteresētajiem pretendentiem, lai iegūtu iepirkuma dokumentāciju vai ierobežojumi iegūt iepirkuma dokumentāciju	Laiks iepirkuma dokumentācijas iegūšanai ir pārāk īss, tādējādi radot nepamatotus šķēršļus konkurencei publiskajā iepirkumā. Nosakot finanšu korekciju, vērā tiek ņemti tādi mīkstinājoši apstākļi, kā līguma sarežģītība un specifika, īpaši iespējamais administratīvais slogs un grūtības, nodrošinot iepirkuma dokumentāciju.	25%, ja laiks, kad ieinteresētajiem piegādātājiem ir jāiegūst iepirkuma dokumentācija ir vienāds vai mazāks par 5 dienām vai kad līgumslēdzēja iestāde nenodrošina pilnā apmērā un bez maksas, izmantojot elektroniskus

⁴ Direktīvas 2014/24/ES 47(3)(b) pants.

			līdzekļus, neierobežotu un tiešu pieeju iepirkuma dokumentiem, kā tas paredzēts Direktīvas Nr.2014/24/ES 53 (1) pantā⁵ 10%, ja laiks, kad ieinteresētajiem piegādātājiem ir jāiegūst iepirkuma dokumentācija ir mazāks vai vienāds ar 50% no laika ierobežojuma piedāvājuma iesniegšanai (saskaņā ar attiecīgajiem tiesību aktiem), tādējādi radot nepamatotus šķēršļus konkurencei publiskajā iepirkumā 5%, ja laiks, kad ieinteresētajiem piegādātājiem ir jāiegūst iepirkuma dokumentācija ir mazāks par 80% no laika ierobežojuma piedāvājuma iesniegšanai (saskaņā ar
--	--	--	--

⁵ Izņemot gadījumus, kad tiek ievēroti nosacījumi, kas noteikti citētajā 2. un 3. paragrāfā. Šādos gadījumos korekcija netiek piemērota.

			attiecīgajiem tiesību aktiem)
7.6.	Nav publicēts piedāvājumu saņemšanas termiņa pagarinājums vai nav pagarināts piedāvājumu saņemšanas termiņš	Termiņi, kas paredzēti piedāvājumu vai pieteikumu iesniegšanai tika pagarināti bez publicēšanas saskaņā ar attiecīgajiem nacionālajiem normatīvajiem aktiem, vai arī termiņi netika pagarināti atbilstoši nacionālajai likumdošanai.	5%, ja sākotnējais piedāvājumu iesniegšanas termiņš bija noteikts atbilstoši likumdošanai, taču tika pagarināts bez publicēšanas atbilstoši regulējumam (t.i. ES Oficiālajā Vēstnesī), bet publicitāte nodrošināta citā veidā 10%, ja situācijā kā 5% gadījumā nav nodrošināta arī publikācija citā veidā vai piedāvājumu iesniegšanas termiņu nepagarināšana, ja ieinteresēto piegādātāju savlaicīgi pieprasītā papildu informācija netiek sniegta ne vēlāk kā 6 dienas pirms piedāvājumu iesniegšanai noteiktā termiņa (saskaņā ar attiecīgajiem tiesību aktiem)
7.7.	Gadījums, kad nepamatoti veikta	Pasūtītājs piemēro konkursa procedūru ar sarunām vai	25%

	konkursa procedūra ar sarunām vai konkursa dialogs, vai sarunu procedūra	konkursa dialogu, vai sarunu procedūru, bet šāda procedūra nav pamatojama ar attiecīgajiem noteikumiem.	10%, ja tika nodrošināts procesa caurspīdīgums, tajā skaitā iepirkuma dokumentos norādīts pamatojums šo procedūru piemērošanai, nav ticis ierobežots kandidātu skaits sākotnējā piedāvājuma iesniegšanai, un sarunu laikā tikusi nodrošināta vienlīdzīga attieksme pret visiem pretendentiem.
7.8.	Neatbilstība normatīvajos aktos noteiktajai procedūrai attiecībā uz elektroniskajām un apvienotajām iepirkuma procedūrām ⁶	Normatīvajos aktos paredzētās procedūras elektroniskajam un apvienotajam iepirkumam ⁷ nav ievērotas un neatbilstībai varēja būt ietekme uz potenciālajiem pretendentiem ⁸ .	10% 25%, ja neatbilstības rezultātā līguma slēgšanas tiesības tika piešķirtas citam pretendentiem/kandidātam,

⁶ Izņemot gadījumus, kad uz neatbilstībām jau attiecas citi pārkāpumu veidi, kas noteikti šajās vadlīnijās.

⁷ Attiecīgās iepirkuma procedūras ir vispārīgās vienošanās, elektroniskās izsoles un katalogi, centralizētas iepirkuma procedūras u.c.

⁸ Piemēram: vispārīgās vienošanās termiņš pārsniedz četrus gadus bez pienācīga pamatojuma.

			nevis tam, kam būtu bijis jāpiešķir, to uzskata par būtisku pārkāpumu ⁹ .
7.9.	Paziņojumā par līgumu un iepirkuma dokumentos nav publicēti atlases un / vai piedāvājuma izvērtēšanas kritēriji, līgumu izpildes nosacījumi vai tehniskās specifikācijas vai nepietiekami aprakstīti piedāvājuma izvērtēšanas kritēriji un to svērums vai nav paziņoti/publicēti skaidrojumi/papildu informācija	a) Līguma paziņojumā nav publicēti atlases un / vai piedāvājuma izvērtēšanas kritēriji¹⁰ un to svērums; b) Paziņojumā par līgumu nav publicēti līgumu izpildes nosacījumi vai tehniskās specifikācijas; c) Ne publicētajā paziņojumā par līgumu, ne iepirkuma dokumentos nav pietiekami sīki aprakstīti piedāvājuma atlases un piedāvājuma izvērtēšanas kritēriji un to svērums, tādējādi nepamatoti ierobežojot konkurenci (t.i., detalizācijas trūkumam varēja būt ietekme uz potenciālajiem pretendentiem)¹¹; d) Līgumslēdzēja sniegtie skaidrojumi vai papildus informācija (saistībā ar atlases/piedāvājuma	25%, ja izpildās neatbilstību apraksta sadaļas a) punktā minētais 10%, ja izpildās neatbilstību apraksta sadaļas b), c) vai d) punktos minētais

⁹ Ja neatbilstība nozīmē, ka līguma paziņojums nav publicēts, tad korekcijas likme jānosaka saskaņā ar 1. punktu iepriekš.

¹⁰ Vai arī konkursa dokumentāciju, ja tā ir publicēta kopā ar paziņojumu par līgumu.

¹¹ Izņemot gadījumus, kad līgumslēdzēja iestāde pēc pretendentu pieprasījuma pirms piedāvājumu iesniegšanas termiņa pietiekami sīki izskaidroja piedāvājuma izvērtēšanas kritērijus un to svērumu.

		izvērtēšanas kritērijiem) netika publicēti vai izziņoti visiem pretendentiem.	
7.10.	Izmantoti - piedāvājumu izslēgšanas, atlases, izvērtēšanas kritēriji vai - līguma izpildes nosacījumi, vai - tehniskās specifikācijas, kas ir diskriminējoši tāpēc, ka nepamatoti priekšroka tiek dota valsts, reģionālā vai vietējā līmeņa piedāvājumam	Gadījumi, kad ieinteresētie piegādātāji atturēti (nav varējuši) iesniegt pieteikumu vai piedāvājumu, jo paziņojumā par līgumu vai iepirkuma dokumentos ir noteikti pretrunīgi un/vai diskriminējoši atlases un/vai piedāvājumu izvērtēšanas kritēriji vai līguma izpildes nosacījumi, kas ietver nepamatotu priekšroku valsts, reģionālā vai vietējā līmeņa piedāvājumiem. Tādi gadījumi ir, piemēram, tad, ja pastāv prasība, ka piedāvājuma iesniegšanas datumā pretendents ir jābūt: 1) uzņēmumam vai pārstāvim konkrētajā valstī vai reģionā vai 2) pieredzei un/vai kvalifikācijai konkrētajā valstī vai reģionā , 3)) aprīkojumam konkrētajā valstī vai reģionā.	25% 10%, ja izpildās neatbilstības aprakstā noteiktais, taču ticis nodrošināts minimālais konkurences līmenis, t.i., piedāvājumus iesnieguši vairāki pretendenti, kuri atzīti par atbilstošiem izvirzītajiem kritērijiem/ nosacījumiem
7.11.	Izmantoti - izslēgšanas, atlases, piešķiršanas kritēriji vai - līgumu izpildes nosacījumi vai	a) Attiecas uz kritērijiem vai nosacījumiem, kas, neskatoties uz to, ka tie nav diskriminējoši, sniedzot priekšrocības nacionālā, reģionālā vai vietējā līmeņa piedāvājumiem, tomēr ierobežo pretendentu iespējas piedalīties iepirkumā šādos gadījumos: 1) atlases kritēriji attiecībā uz spēju izpildīt konkrētu līgumu ir saistīti ar līguma priekšmetu, bet	a) 10% b) 5%

	- tehniskās specifikācijas, kas nav diskriminējoši iepriekšējā punktā noteikto neatbilstību izpratnē, bet ierobežo ieinteresēto pretendentu dalību iepirkumā	nav ar to samērīgi; 2) gadījumi, kad piedāvājuma izvērtēšanas laikā kā izvērtēšanas kritēriji tikuši izmantoti atlases kritēriji. Piemēram, pretendenta speciālista izglītību un kvalifikāciju var vērtēt piedāvājuma izvērtēšanas kritēriju ietvaros arī tad, ja tā ir prasīta kā speciālista kvalifikācijas (atlases) prasība, tomēr, ievērojot minēto regulējumu, nevar tikt vērtēti tie paši aspekti; 3) gadījumi, kad tiek pieprasītas konkrētas preču zīmes / zīmoli / standarti (bez norādes “vai ekvivalents”), izņemot gadījumus, kad šādas prasības attiecas uz līguma papilddaļu un iespējamā ietekme uz ES budžetu ir tikai formāla (salīdzinot ar EK 14.05.2019. vadlīniju 1.4. sadaļu). b) Gadījumi, kad piemēroti ierobežojoši kritēriji / nosacījumi / specifikācijas, bet tomēr ticis nodrošināts minimālais konkurences līmenis, t.i., piedāvājumus iesnieguši vairāki pretendenti, kuri atzīti par atbilstošiem izvirzītajiem kritērijiem/ nosacījumiem. c) Gadījumi, kad izslēgšanas, atlases un / vai piešķiršanas kritēriji vai nosacījumi līgumu izpildei	c) 25%
--	---	---	---------------

		radīja situāciju, ka tikai viens ieinteresētais piegādātājs varēja iesniegt piedāvājumu un šo rezultātu nevar attaisnot ar attiecīgā līguma tehnisko specifiku. VAI gadījumi, kad līguma izpildes spēju minimālo prasību līmenis nav saistīts ar līguma priekšmetu, līdz ar to ir radīti nepamatoti šķēršļi konkurencei iepirkumā.	
7.12.	Nepietiekams vai neprecīzs līguma priekšmeta apraksts ¹²	Apraksts iepirkuma dokumentācijā vai paziņojumā par līgumu ir tik nepietiekams vai neprecīzs, ka potenciālie pretendenti/kandidāti var nespēt precīzi noteikt līguma priekšmetu un tas var atturēt viņus no dalības, radot pamatu iespējamai konkurences ierobežošanai ¹³ .	10%
7.13.	Nepamatota apakšuzņēmēju piesaistīšanas ierobežošana	Iepirkuma dokumentācija (piemēram, tehniskās specifikācijas) rada ierobežojumus apakšuzņēmēju piesaistīšanai attiecībā uz līguma daļu, kas abstrakti definēta, kā procentuāla daļa no līguma, neatkarīgi no iespējas pārbaudīt potenciālo apakšuzņēmēju spēju un bez norādes uz attiecīgo darbu īpašo raksturu, kas	5%

12 Izņemot šādus gadījumus: i) direktīvas paredz sarunas vai ii) līguma priekšmets ir precizēts pēc līguma paziņojuma publicēšanas, un šis precizējums ir publicēts ES Oficiālajā Vēstnesī.

13 Piemēram, ar sūdzībām vai paziņojumiem iepirkuma laikā ir konstatēts, ka piedāvājuma specifikācijas nav pietiekamas, lai iespējamie pretendenti varētu noteikt līguma priekšmetu. Tomēr iespējamo pretendentu uzdoto jautājumu skaits neliecina, ka ir konstatējama neatbilstība, ja līgumslēdzēja iestāde uz jautājumiem ir atbildējusi saskaņā ar Direktīvas 2014/24 / ES 47. panta 3. punktu un 53. panta 2. punktu.

		pamatotu minētā ierobežojuma nepieciešamību.	
Pretendentu atlase un piedāvājumu vērtēšana			
7.14.	Nepietiekamas revīzijas (audita) liecības piedāvājumu/pieteikumu vērtēšanas posmā	a) Attiecīgā dokumentācija nav pietiekama, lai pamatotu līguma slēgšanas tiesību piešķiršanu, kā rezultātā trūkst pārredzamības (caurspīdīguma). b) Atteikta piekļuve attiecīgajai dokumentācijai, kas ir būtisks pārkāpums, jo līgumslēdzēja iestāde nesniedz pierādījumus par iepirkuma procedūras atbilstību piemērojamajiem noteikumiem.	a) 25% b) 100%
7.15.	Konkursa procedūra ar sarunām vai sarunu procedūra veikta ar būtiskām izmaiņām nosacījumos, kas izklāstīti paziņojumā par līgumu vai iepirkuma dokumentācijā	Konkursa procedūrā ar sarunām vai sarunu procedūras sarunu laikā tiek būtiski mainīti ³⁶ sākotnējie līguma izpildes nosacījumi, pasūtītāja noteiktās minimālās atlases prasības vai piedāvājumu izvērtēšanas kritēriji, radot nepieciešamību izsludināt jaunu iepirkuma procedūru.	25%
7.16.	Nepamatoti lēta piedāvājuma neatbilstoša noraidīšana	Piedāvājums šķiet nesamērīgi lēts attiecībā uz precēm, būvdarbiem vai pakalpojumiem, taču līgumslēdzējs pirms minētā piedāvājuma noraidīšanas rakstiski neprasa sniegt sīku skaidrojumu (piemēram, pieprasot sīkāku informāciju par piedāvājuma elementiem, ko tas uzskata par atbilstošiem) vai, ja tas ir prasīts, bet līgumslēdzējs nespēj pierādīt, ka ir izvērtējis	25%

		pretendentu sniegtās atbildes.	
7.17.	Interesešu konflikts, kas ietekmē iepirkuma procedūras rezultātu ¹⁴	Ja konstatē nepubliskotu vai neatbilstoši mazinātu interesešu konfliktu saskaņā ar Direktīvas 2014/24/ES 24. pantu (vai Direktīvas 2014/23 /ES 35. pantu vai Direktīvas 2014/25/ES 42. pantu) un pretendents ar kuru ir interesešu konflikts ir veiksmīgi noslēdzis konkrēto līguma (-u). Interesešu konflikts rodas gadījumā, kad personai var būt iespēja dot priekšroku privātām interesēm, nevis tās profesionālajiem pienākumiem. Interesešu konfliktam publiskā iepirkuma procedūrā ir ietekme uz procedūru pareizu norisi. Tas noved pie tā, ka tiek pārkāpti pārredzamības, proporcionalitātes, vienlīdzīgas attieksmes un/vai nediskriminācijas principi, kas jāievēro publisko iepirkumu īstenošanā.	100%
7.18.	Nepamatoti veikti būtiski grozījumi līguma nosacījumos, kas noteikti paziņojumā par līgumu vai	1. Līgumā veikti grozījumi (ieskaitot līguma apjoma samazināšanu), kas neatbilst Direktīvas Nr.2014/24/ES	25% no sākotnējā līguma un izmaiņu

14 Skatīt arī: EK vadlīnijas par interesešu konflikta identificēšanu publiskajos iepirkumos: <https://ec.europa.eu/sfc/sites/sfc2014/files/sfc-files/guide-conflict-of-interests-LV.pdf> un [Ministru kabineta 28.02.2017. noteikums Nr.104 „Noteikumi par iepirkuma procedūru un tās piemērošanas kārtību pasūtītāja finansētiem projektiem”](#); IUB 14.08.2019. informāciju “Interesešu konflikta aktuālie jautājumi publiskajos iepirkumos” - https://www.iub.gov.lv/sites/default/files/upload/skaidrojums_interesu_konflikta_aktualie_jautajumi_20190814.pdf Interesešu konflikts var rasties jau projekta sagatavošanas posmā, ciktāl projekta sagatavošana ietekmējusi iepirkuma dokumentāciju/ procedūru.

	iepirkuma dokumentācijā	72. panta 1. punktam. Tomēr līguma elementu izmaiņas neuzskata par neatbilstību, uz kuru attiecas finanšu korekcijas, ja tiek ievēroti Direktīvas Nr.2014/24/ES 72. panta 2. punkta nosacījumi, t.i.: (1) grozījumu vērtība ir mazāka par abām šīm vērtībām: i) Direktīvas 2014/24/ES 4. pantā noteiktās robežvērtības¹⁵; un ii) 10% no sākotnējās līgumcenas pakalpojumu un piegādes līgumiem un zem 15% no sākotnējās līgumcenas būvdarbu līgumiem, un (2) izmaiņas nemaina līguma vai vispārīgās vienošanās vispārējo būtību⁴⁴. 2. Būtiski tiek mainīti līguma elementi (piemēram, cena, būvdarbu raksturs, izpildes laiks, apmaksas nosacījumi, izmantotie materiāli), ja izmaiņas padara izpildītā līguma raksturu būtiski atšķirīgu no sākotnēji noslēgtā līguma. Jebkurā gadījumā izmaiņas tiek uzskatītas par būtiskām, ja izpildās viens vai vairāki nosacījumi, kas paredzēti Direktīvas 2014/24/ES 72. panta 4. punktā.	rezultātā radušos jauno būvdarbu/ piegāžu/ pakalpojumu (ja tādi ir) vērtības. Piemēro gadījumā, ja cenu pieaugums nepārsniedz 50% no sākotnējās līguma vērtības 25% no sākotnējā līguma un 100% no saistītajiem līguma grozījumiem (cenu pieaugums). Piemēro gadījumā, ja cenu pieaugums pārsniedz 50% no sākotnējās līguma vērtības
--	-------------------------	--	---

15 Direktīvas 6. pants, Direktīvas 2014/24/ES 109.apsvērums, SIGMA kopsavilkums Nr.38 par publisko iepirkumu - līguma grozījumiem (pieejami vietnē <http://www.sigmaweb.org/publications/Public-Procurement-Policy-Brief-38-200117.pdf>)

Projekta īstenošanas laikā konstatētie pārkāpumi			
8.	Nav ievēroti dokumentu iesniegšanas termiņi, kas noteikti normatīvajos aktos vai administratīvajā lēmumā	Konkrētā pasākuma/intervences normatīvajos aktos noteiktajos nosacījumos, Ministru kabineta 2023. gada 7. marta noteikumu Nr.113 "Valsts un Eiropas Savienības atbalsta piešķiršanas, administrēšanas un uzraudzības vispārējā kārtība lauku un zivsaimniecības attīstībai" nosacījumos vai administratīvajā lēmumā norādītie iesniedzamie dokumenti iesniegti pēc noteiktā termiņa.	1% no neizmaksāto attiecināmo izmaksu summas, bet ne vairāk kā 1000 EUR, ja nav ievērots dokumentu iesniegšanas termiņš 1–2 mēneši 10 %, no neizmaksāto attiecināmo izmaksu summas, bet ne vairāk kā 10 000 EUR, ja nav ievērots dokumentu iesniegšanas termiņš 2 – 3 mēneši 100%, ja vairāk nekā 3 mēneši

9.	Projekta īstenošana pēc maksimālā projektu īstenošanas termiņa	Pēc LAD saskaņojuma projekts īstenots pēc maksimālā – normatīvajos aktos un sludinājumā par kārtas izsludināšanu noteiktā – termiņa, bet ne ilgāk kā 12 mēnešus (līdz maksimālajam termiņam veikti vismaz 50% projektā plānotie ieguldījumi).	5 % no maksājuma pieprasījuma atlikušās summas, ja projekts pēc LAD izvērtējuma un saskaņojuma tiek pabeigts līdz 6 mēnešiem pēc lēmumā norādītā beigu termiņa 10 % no atlikušā maksājuma pieprasījuma summas, ja projekts pēc LAD izvērtējuma un saskaņojuma tiek pabeigts vēlāk nekā sešus mēnešus (bet ne vēlāk kā 12 mēnešus) pēc lēmumā norādītā beigu termiņa 100%, ja projekts nav iespējams īstenot vai tas netiek pabeigts 12 mēnešu laikā pēc maksimālā projekta īstenošanas termiņa. Ja projekta īstenošana ilgst ilgāk par 12 mēnešiem, piemērojama
----	--	---	--

			norma par dokumentu iesniegšanas maksimālo termiņu, saskaņā ar kuru pēc trīs mēnešu kavējuma piemērojama 100 % sankcija.
Projekta uzraudzības periodā konstatētie pārkāpumi			
10.	Konstatētas būtiskas izmaiņas investīcijas izmantošanā vai atbalsta saņemšanas nosacījumu izpildē	Atbalsta saņēmējs ir pārtraucis savu produktīvo darbību (piemēram, uzņēmuma likvidācija, reorganizācija, pārvietošana un darbības pārtraukšana citu iemeslu dēļ) Ražošanas darbības izbeigšana vai pārcelšana uz citu vietu ārpus pasākuma/intervences atbalstāmās teritorijas. Tādas izmaiņas uzņēmumu daļas īpašnieku sastāvā, kas sniedz uzņēmumam vai publiskai struktūrai nepamatotas priekšrocības atbalsta saņemšanai. Būtiskas izmaiņas atbalsta saņēmēja darbībā, kas ietekmē darbības veidu.	100%, ja konstatēta ražošanas darbības izbeigšana pilnībā vai pārcelšana uz citu vietu ārpus pasākuma/intervences teritorijas, vai proporcionāls samazinājums atbilstoši darbības laikam, kurā veikta darbība. Ja saimnieciskā darbība apturēta uz noteiktu laiku, bet ne ilgāk kā diviem gadiem, tad tiek pagarināts projekta uzraudzības periods par attiecīgo laika

			periodu. Proporcionāls samazinājums ievērojot laika periodu, par kuru nav izpildītas prasības vai nav veikta atbilstošā darbība.
		Projekta investīcijas netiek izmantotas atbilstoši Projektā paredzētajiem mērķiem un pasākuma nosacījumiem.	100%, ja pārkāpumu konstatē pirmajā uzraudzības gada laikā vai nav uzsākta saimnieciskā darbība. Proporcionāls samazinājums ievērojot laika periodu, kad projekta investīcijas nav izmantotas projektā paredzētajiem mērķiem un pasākuma/intervences nosacījumiem.

		Izmaiņas atbalsta saņēmēja atbilstības nosacījumos, kas ietekmē atbalsta saņemšanu.	100 %
11.	Investīciju atsavināšana, t.sk. zaudētas faktiskā valdījuma tiesības pār investīciju.	Atbalsta pretendents ir atsavinājis (pārdevis, iznomājis, patapinājis projekta īstenošanas rezultātā iegūtos pamatlīdzekļus pirms noteiktā uzraudzības perioda beigām vai zaudējis faktiskā valdījuma tiesības par projekta ieguldījumiem.	100% pirmajā uzraudzības perioda gadā. Turpmākos gados proporcionāls samazinājums, ievērojot laika periodu, kad investīcija nav izmantota atbilstoši mērķim.
12.	Netiek sasniegti projektā plānotie rezultatīvie rādītāji un mērķi	Netiek sasniegti projektā plānotie rezultatīvie rādītāji un mērķi.	100 % jaunajiem uzņēmējiem (projekta ietvaros dibināts uzņēmums), ja viena gada laikā pēc atbalsta saņemšanas par projektu nav uzsākta saimnieciskā darbība (nav iesniegts gada pārskats vai nav veiktas reālas darbības).

			100%, ja viena gada laikā pēc atbalsta saņemšanas par projektu atbalsta saņēmējs nav veicis darbības vai nav uzsākta projektā plānotā saimnieciskā darbība, lai nodrošinātu virzību uz sasniedzamo rādītāju izpildi. Proporcionāls samazinājums uzraudzības perioda beigās atbilstoši nesasniegtajiem rezultātiem rādītājiem un/vai mērķiem, ņemot vērā laika periodu, kurā sasniedzamo rādītāju izpilde bija jānodrošina saskaņā ar pasākuma/intervences atbalsta saņemšanas nosacījumiem. Pamatotos gadījumos, saskaņojot ar LAD, pieļaujama vienreizējs sasniedzamo rādītāju termiņa pagarinājums par 1 gadu. Ja sasniedzamo rādītāju izpilde nodrošināta pēc projekta īstenošanas vidēji trīs gadu periodā, finanšu korekciju nepiemēro.
--	--	--	--

13.	Citas proporcionālas finanšu korekcijas	Attiecas uz gadījumiem, ja konstatēta neatbilstība, kura nav minēta citos šajā pielikumā minētajos neatbilstību aprakstos, bet, ņemot vērā neatbilstības būtiskumu, ir pamats piemērot attiecīgo finanšu korekciju.	25, 10, 5 vai 2 % atkarībā no neatbilstības būtiskuma
-----	---	---	---