



EIROPAS KOMISIJA

Eiropas strukturālie un investīciju fondi

## Vadlīnijas dalībvalstīm par snieguma ietvaru, darbības rezultātu izvērtēšanu un snieguma rezervi

Šī versija atjaunināta pēc Komisijas Īstenošanas regulas (ES) 2018/276 pieņemšanas.

### **ATRUNA**

*Šis ir Komisijas dienestu sagatavots darba dokuments. Pamatojoties uz piemērojamiem ES tiesību aktiem, tajā sniegtas tehniskas vadlīnijas kolēģiem un institūcijām, kas iesaistīti Eiropas strukturālo un investīciju fondu uzraudzībā, kontrolē vai īstenošanā, par to, kā interpretēt un piemērot ES noteikumus šajā jomā. Šā dokumenta mērķis ir sniegt Komisijas dienestu skaidrojumus un interpretācijas par minētajiem noteikumiem, lai atvieglotu programmas īstenošanu un veicinātu labu praksi. Šīs vadlīnijas neskar Tiesas un Vispārējās tiesas interpretāciju vai Komisijas lēmumus.*

---

## Saturs

1. VISPĀRĪGA INFORMĀCIJA .....	3
1.1. Normatīvās atsauces .....	3
1.2. Vadlīniju mērķis .....	3
2. VADLĪNIJAS .....	4
2.1. Snieguma ietvars .....	4
Snieguma ietvara saturs .....	4
Starpposma vērtības un mērķa vērtības .....	5
Prasības attiecībā uz starpposma vērtībām un mērķa vērtībām .....	5
Rādītāju veidi .....	5
Finanšu rādītāji .....	6
Iznākumu rādītāji .....	6
Rezultātu rādītāji .....	7
Galvenie īstenošanas posmi .....	7
Snieguma rezerve .....	8
Kompleksas prioritātes .....	9
2.2. Vienošanās par ietvaru .....	10
Partnerības līgums .....	10
Programmas .....	10
Informācija, kas jādokumentē par ietvariem .....	11
<i>Ex ante</i> novērtējums .....	13
Eiropas Komisijas veiktā pārbaude .....	13
2.3. Izpildes pārraudzība .....	14
2.3.1. <i>Eiropas Komisija</i> .....	14
2.3.2. <i>Uzraudzības komiteja</i> .....	15
2.3.3. <i>Starpposma vērtību un mērķa vērtību pārskatīšana</i> .....	15
2.4. Darbības rezultātu izvērtēšana un tās sekas .....	16
2.4.1. <i>Darbības rezultātu izvērtēšana</i> .....	16
2.4.2. <i>Snieguma rezerves piešķirums</i> .....	17
2.4.3. <i>Mērķa vērtību grozīšana pēc snieguma rezerves piešķiruma</i> .....	17
2.4.4. <i>Starpposma maksājumu apturēšana</i> .....	18
3. FINANŠU KOREKCIJAS .....	19

# 1. VISPĀRĪGA INFORMĀCIJA

## 1.1. Normatīvās atsauces

Regula	Panti
Regula (ES) Nr. 1303/2013 Kopīgo noteikumu regula (turpmāk tekstā – KNR)	20. pants. Izpildes rezerve 21. pants. Darbības rezultātu izvērtēšana 22. pants. Darbības rezultātu satvara piemērošana II pielikums. Metode darbības rezultātu satvara noteikšanai
Regula (ES) Nr. 215/2014 Komisijas Īstenošanas regula (turpmāk tekstā – KĪR) <sup>1</sup>	4. pants. Informācija, kas jāreģistrē struktūrām, kuras sagatavo programmas 5. pants. Starpposma mērķu un galamērķu izvirzīšana 6. pants. Starpposma mērķu un galamērķu sasniegšana 7. pants. Darbības rezultātu satvars prioritārajiem virzieniem, kuri minēti Regulas (EK) Nr. 1303/2013 96. panta 1. punkta a) un b) apakšpunktā, un prioritārie virzieni, kas iekļauj JNI
Regula (ES) Nr. 480/2014 Komisijas Deleģētā regula (turpmāk tekstā – KDR)	2. pants. Finanšu korekcijas līmeņa noteikšana 3. pants. Finanšu korekcijas līmenis

## 1.2. Vadlīniju mērķis

Eiropas strukturālo un investīciju fondu (ESI fondi) orientācija uz rezultātiem ir balstīta uz trim pīlāriem, proti: skaidra programmu<sup>2</sup> specifisko atbalsta mērķu formulēšana ar spēcīgu intervences loģiku (programmu orientācija uz rezultātiem) un skaidra rezultātu rādītāju formulēšana ar definīcijām un izmērāmām mērķa vērtībām; *ex ante* nosacījumu izvirzīšana, lai nodrošinātu, ka tiek īstenoti nepieciešamie priekšnoteikumi Savienības atbalsta efektīvai un lietderīgai izmantošanai; skaidru un izmērāmu starpposma vērtību un mērķa vērtību noteikšana, lai nodrošinātu plānoto īstenošanas norisi (snieguma ietvars).

Lai varētu sasniegt ESI fondu mērķus, ir rūpīgi jāizstrādā stratēģijas, kas balstītas uz pamatotiem pierādījumiem, savukārt finanšu piešķirumi, kā arī plānotie pasākumi un saistītie iznākumi ir nepārprotami jāsaista ar minētajām stratēģijām. Orientācija uz rezultātiem nosaka plašāku ietvaru tam, ko paredzēts sasniegt, apzinoties tādu citu veicinošu faktoru iespējamo esamību, kas var ietekmēt rezultātu.

Tomēr snieguma ietvars, kas sastāv no finanšu, iznākumu un rezultātu rādītājiem, kā arī katras

<sup>1</sup> Grozīta ar Komisijas Īstenošanas regulu (ES) Nr. 1232/2014 un Komisijas Īstenošanas regulu (ES) Nr. 2018/276.

<sup>2</sup> Saskaņā ar KNR 2. panta 6. punktu “programma” ir “darbības programma”, kas minēta šīs regulas trešajā vai ceturtajā daļā un EJZF regulā, un “lauku attīstības programma”, kas minēta ELFLA regulā.

---

prioritātes<sup>3</sup> galvenajiem īstenošanas posmiem, ir paredzēts, lai nodrošinātu tādu programmu rezultātus, kurus kontrolē vadošās iestādes. Tāpat prioritātes īsteno atbilstoši plānam, un programmu – atbilstoši noteiktajam virzienam, lai sasniegtu tajā izvirzītos mērķus. Problēmas jāparedz iepriekš un jārisina, tiklīdz tās rodas.

Šīs vadlīnijas attiecas uz snieguma ietvaru un saistīto snieguma rezervi, kas veido 6 % no ESI fondiem piešķirtajiem resursiem, izņemot Eiropas teritoriālās sadarbības (ETS) mērķi un citus resursus, kas uzskaitīti KNR 20. pantā<sup>4</sup> un ko piešķirs sekmīgām programmu prioritātēm. Tāpat šajās vadlīnijās skatīts jautājums par starpposma maksājumu apturēšanu un finanšu korekciju piemērošanu attiecībā uz prioritātēm, kurās konstatētas nopietnas nepilnības.

## 2. VADLĪNIJAS

### 2.1. Snieguma ietvars

Snieguma ietvars ir viens no rīkiem, lai panāktu ESI fondu orientāciju uz rezultātiem. Katrai programmas prioritātei izvirza virkni starpposma vērtību un mērķa vērtību, izņemot tehniskās palīdzības prioritātes vai programmas, kas veltītas finanšu instrumentiem par labu maziem un vidējiem uzņēmumiem, kā noteikts KNR 39. pantā (KNR II pielikuma 1. punkts).

Starpposma vērtību sasniegšanu vērtēs 2019. gadā. Šis novērtējums veidos pamatu snieguma rezerves piešķiršanai un tā dēļ var tikt apturēti starpposma maksājumi. Mērķa vērtību sasniegšanu vērtēs 2024. gadā (ELFLA) vai 2025. gadā (pārējie ESI fondi)<sup>5</sup>, un to izvērtēšana var izraisīt finanšu korekcijas.

#### Snieguma ietvara saturs

Snieguma ietvars ir noteikts prioritāšu līmenī, izņemot attiecībā uz kompleksām prioritātēm: prioritātēm, kas iekļauj Jaunatnes nodarbinātības iniciatīvu (JNI); prioritātēm, kas aptver vairāk nekā vienu fondu, kurš piešķir atbalstu kohēzijas politikas jomā<sup>6</sup>, vai vairāk nekā vienu reģionu kategoriju (tikai struktūrfondi)<sup>7</sup>; plašāku informāciju skatīt iedaļā *Kompleksas prioritātes*.

To veido ne vairāk kā četri dažādi rādītāju veidi, kuru sasniegšanu plānošanas periodā oficiāli pārskata divas reizes, ņemot vērā attiecīgās programmas snieguma ietvarā noteiktās starpposma vērtības un mērķa vērtības.

Snieguma rezerve ir procentuālā daļa no tā finanšu piešķiruma programmas prioritātei, kas 2019. gadā ir piešķirams attiecīgajām prioritātēm<sup>8</sup>, kurās līdz 2018. gada beigām ir sasniegtas

---

<sup>3</sup> Saskaņā ar KNR 2. panta 8. punktu “prioritāte” ir “prioritārais virziens”, kas minēts šīs regulas trešajā daļā attiecībā uz ERAF, ESF un Kohēzijas fondu, un “Savienības prioritāte”, kas minēta EJZF regulā un ELFLA regulā.

<sup>4</sup> Piemēram, Jaunatnes nodarbinātības iniciatīvai (JNI) piešķirtie finanšu līdzekļi.

<sup>5</sup> Termini atšķiras pēdējā gada pārskata iesniegšanas ELFLA termiņa (līdz 2024. gada 30. jūnijam atbilstoši ELFLA regulas 75. panta 1. punktam) un nobeiguma īstenošanas ziņojuma iesniegšanas ESF, ERAF, Kohēzijas fondā un EJZF termiņa (līdz 2025. gada 15. februārim vai 1. martam atbilstoši KNR 138. pantam un 141. panta 1. punktam, kā arī Finanšu regulas 59. panta 5. punktam) dēļ.

<sup>6</sup> Saskaņā ar KNR 2. apsvērumu tie ir Eiropas Reģionālās attīstības fonds (ERAF), Eiropas Sociālais fonds (ESF) un Kohēzijas fonds.

<sup>7</sup> Saskaņā ar KNR 1. panta 2. punktu tie ir Eiropas Reģionālās attīstības fonds (ERAF) un Eiropas Sociālais fonds (ESF).

<sup>8</sup> Ne visām ESI fondu līdzekļu kategorijām būs snieguma rezerve; plašāku informāciju skatīt iedaļā *Snieguma*

---

starpposma vērtības.

### Starpposma vērtības un mērķa vērtības

Starpposma vērtības un mērķa vērtības, kas noteiktas rādītājiem, kuri jāsasniedz līdz 2018. gada 31. decembrim un tiks vērtēti 2019. gadā. Mērķa vērtības paredzēts sasniegt līdz 2023. gada 31. decembrim, un to sasniegšanu vērtēs programmas perioda noslēgumā 2024. vai 2025. gadā.

Nosakot starpposma vērtības, institūcijas, kas sagatavo programmas, neņem vērā prioritātei piešķirtās snieguma rezerves summu, jo tā nekādā veidā nevarēs ietekmēt izpildi līdz darbības rezultātu izvērtēšanai 2019. gadā. Tomēr šī summa būs pieejama prioritātēm, kurās būs sasniegtas starpposma vērtības. Tāpēc jau programmu izstrādes posmā, aprēķinot mērķa vērtības, ir jāņem vērā snieguma rezerves summa.

### Prasības attiecībā uz starpposma vērtībām un mērķa vērtībām

Kā norādīts KNR II pielikuma 3. punktā, gan starpposma vērtībām, gan mērķa vērtībām:

- jābūt īstenojamām un sasniedzamām (t. i., tās nav pārāk zemas vai pārāk augstas, ņemot vērā iepriekšējā vai līdzīgā pieredzē gūtos pierādījumus);
- jābūt atbilstošām un tādām, kas ietver būtisku informāciju par prioritātes īstenošanas norisi (t. i., tās parāda prioritātes mērķus un darbības);
- jāatbilst prioritātes specifisko atbalsta mērķu būtībai un pazīmēm (t. i., snieguma ietvarā paredzētie rādītāji, kā arī to starpposma vērtības un mērķa vērtības atbilst prioritātes intervences loģikai, un ir skaidrs, kā plānotajiem iznākumiem piešķirto līdzekļu summas izmantošana palīdzēs sasniegt gaidāmos rezultātus);
- jābūt pārredzamām, ar objektīvi pārbaudāmiem lielumiem, kā arī identificētiem un, ja iespējams, publiski pieejamiem pirmdatiem;
- jābūt pārbaudāmām un tādām, kas nerada nesamērīgu administratīvo slogu;
- attiecīgā gadījumā jābūt saderīgām visās programmās (t. i., nav būtisku vai nepamatotu atšķirību attiecībā uz metodēm, ko izmanto, lai atlasītu rādītājus un noteiktu salīdzināmu prioritāšu mērķa vērtības un starpposma vērtības, kas attiecas uz snieguma ietvariem vienā dalībvalstī).

Novērtējums par to, vai snieguma ietvars atbilst visām minētajām prasībām, balstīsies uz informāciju, kuru būs dokumentējušas institūcijas, kas sagatavo programmas (plašāku informāciju skatīt iedaļā *Informācija, kas jādokumentē par ietvariem*).

### Rādītāju veidi

Īstenošanas norise attiecībā uz starpposma vērtību un mērķa vērtību sasniegšanu ir jāuzrauga, ņemot vērā četras rādītāju kategorijas: finanšu, iznākumu un rezultātu rādītājus, kā arī

---

rezerve.

---

---

galvenos īstenošanas posmus. Snieguma ietvarā pirmajām divām rādītāju kategorijām ir jānorāda starpposma vērtības un mērķa vērtības, savukārt rezultātu rādītājus izmanto tikai, kur attiecināms. Galvenos īstenošanas posmus izmanto, kad nepieciešams. Šis rādītājs ir izveidots tikai snieguma ietvara vajadzībām. Pārējie rādītāji ir jau atlasītu programmu rādītāju apakškopas.

### Finanšu rādītāji

Katrai prioritātei ir viens finanšu rādītājs, ja vien tā nav kompleksa prioritāte (plašāku informāciju skatīt iedaļā *Kompleksas prioritātes*).

Visiem ESI fondiem, izņemot ELFLA, finanšu rādītājs attiecas uz kopējo attiecināmo izdevumu<sup>9</sup> summu, kas ievadīta sertifikācijas iestādes grāmatvedības sistēmā un ko minētā iestāde ir apstiprinājusi saskaņā ar KNR 126. panta a) punktu.

Attiecībā uz ELFLA finanšu rādītājs attiecas uz realizētajiem izdevumiem, kas reģistrēti uzraudzības sistēmā. Izvērstāka definīcija par to, kas ir realizēti izdevumi, sniegta vadlīnijās par lauku attīstības politikas kopīgo uzraudzības un novērtēšanas sistēmu.

### Iznākumu rādītāji

Snieguma ietvarā iekļauj tikai iznākumu rādītājus, kas jau iepriekš atlasīti attiecībā uz programmu. Tiem ir jābūt skaitliski izteiktai mērķa vērtībai.

ERAF, ESF un Kohēzijas fondam snieguma ietvarā var izmantot jebkuru – kopējo vai programmas specifisko – prioritātes iznākumu rādītāju.

EJZF kopējie iznākumu rādītāji ir saistīti ar pasākumiem. Tāpēc saskaņā ar attiecīgo prioritāti snieguma ietvarā var izmantot tikai tos rādītājus, kas ir saistīti ar programmā iekļautiem pasākumiem.

Attiecībā uz ELFLA institūcijām, kas sagatavo programmas, ir jāizmanto vai nu iepriekš minētie kopīgās uzraudzības un novērtēšanas sistēmas iznākumu rādītāji, kas noteikti Komisijas Īstenošanas regulas par lauku attīstību<sup>10</sup> IV pielikuma 5. punktā, vai jāaizstāj vai jāpapildina minētie iznākumu rādītāji ar citiem attiecīgiem iznākumu rādītājiem, kas nosakāmi programmā.<sup>11</sup>

Lai iegūtu būtisku informāciju par prioritātes īstenošanas norisi, izvēlētajiem iznākumu rādītājiem ir jāattiecas uz darbībām, kas reprezentē lielāko daļu prioritātei piešķirtā finansējuma.<sup>12</sup> Plašāku informāciju par to, kā šī prasība tiek piemērota kompleksām prioritātēm skatīt iedaļā *Kompleksas prioritātes*.

---

<sup>9</sup> Ja līdzfinansējuma likme prioritātei ir piemērota attiecināmajam publiskajam finansējumam, finanšu rādītājs attiecas uz kopējo sertificēto attiecināmo publisko finansējumu. Ja līdzfinansējuma likme prioritātei ir piemērota kopējam attiecināmajam finansējumam (ieskaitot publisko un privāto finansējumu), finanšu rādītājs attiecas uz kopējo sertificēto izdevumu summu.

<sup>10</sup> Komisijas 2014. gada 17. jūlija Īstenošanas regula (ES) Nr. 808/2014, ar kuru paredz noteikumus, kā piemērot Eiropas Parlamenta un Padomes Regulu (ES) Nr. 1305/2013 par atbalstu lauku attīstībai no Eiropas Lauksaimniecības fonda lauku attīstībai (ELFLA).

<sup>11</sup> Komisijas Īstenošanas regulas (ES) Nr. 808/2014 14. panta 2. punkts.

<sup>12</sup> KĪR 5. panta 1. punkts.

---

Tomēr prioritātei ir jāatlasa pēc iespējas mazāk rādītāju, parādot līdzekļu koncentrāciju, kas ir noderīga rezultātu sasniegšanā. Turklāt, jo vairāk rādītāju, jo lielāks risks nenasniegt izvirzīto starpposma vērtību (plašāku informāciju skatīt iedaļā *Darbības rezultātu izvērtēšana*).

Kā paredz KĪR, kas grozīta ar Komisijas Īstenošanas regulu (ES) Nr. 2018/276, 5. panta 3. punkts snieguma ietvarā iznākumu rādītājiem izvirzītās starpposma vērtības un mērķa vērtības attiecas uz:

- tādās darbībās sasniegtām vērtībām, kurās visi pasākumi, kas rada rezultātus, ir pilnībā īstenoti, pabeigti, bet par kuriem ne visi saistītie maksājumi ir veikti;
- tādās darbībās sasniegtām vērtībām, kuras ir uzsāktas, bet kurās vēl nav pabeigtas dažas darbības, kas rada rezultātus; vai
- abām iepriekš minētajām vērtībām.

Ja darbības ir pilnībā īstenotas, vadošās iestādes var pieņemt lēmumu ziņot, ņemot vērā snieguma ietvarā izvirzītās starpposma vērtības un mērķa vērtības, neraugoties uz to, vai visi maksājumi ir vai nav veikti<sup>13</sup>, tātad pirms vai pēc visu saistīto maksājumu veikšanas. Pēdējais minētais gadījums (pilnībā īstenotas darbības, par kurām ir veikti visi maksājumi) atbilstu pabeigtām darbībām, kā noteikts KNR 2. panta 14. punktā<sup>14</sup>. Tāpat tās var ziņot par daļēji īstenotām darbībām.<sup>15</sup>

Vadošo iestāžu pienākums ir ziņot par snieguma ietvarā iekļauto iznākumu rādītāju sasniegtajām vērtībām, bet vadošās iestādes var brīvi izvēlēties kādu no iepriekš minētajā KĪR 5. panta 3. punktā paredzētajām ziņošanas metodēm (plašāku informāciju, tostarp, pieņemot lēmumu par ziņošanas veidu, piemērojamos kritērijus, skatīt iedaļā *Izpildes pārraudzība / Eiropas Komisija*).

### Rezultātu rādītāji

Visi rādītāji attiecas uz prioritātēm, kas ir saskaņotas ar tematiskajiem mērķiem. Tie savukārt ir saskaņoti ar “Eiropa 2020” mērķiem. Tomēr rezultātu rādītāji var nebūt piemēroti snieguma ietvaram laika, kad rezultāti var tikt sasniegti, dēļ un tādēļ, ka, atkarībā no rādītāja īpašībām, nepieciešams nošķirt politikas sekas no programmas ārējo faktoru sekām.

Attiecībā uz ESF un JNI var izmantot tūlītējo rezultātu rādītājus, jo tie ir ļoti cieši saistīti ar atbalstīto fizisko vai juridisko personu, tāpēc dati ir savlaicīgi pieejami.

Rezultātu rādītājus nav ieteicams izmantot snieguma ietvaram visu pārējo ESI fondu ietvaros.

### Galvenie īstenošanas posmi

Galvenais īstenošanas posms ir nozīmīgs periods prioritātē ietvertu darbību īstenošanai, un tas ir nepieciešams, lai sasniegtu 2023. gadam izvirzītās mērķa vērtības. Tā pabeigšana ir

---

<sup>13</sup> Pilnībā īstenota darbība ir darbība, kur visi iznākumus un rezultātus radošie pasākumi ir pilnībā īstenoti, bet par kuriem var nebūt veikti visi saistītie maksājumi.

<sup>14</sup> Pabeigta darbība ir darbība, kura ir fiziski pabeigta vai pilnībā īstenota, par kuru atbalsta saņēmēji ir veikuši visus saistītos maksājumus un par kuru atbalsta saņēmējiem ir izmaksāts atbilstošs valsts ieguldījums.

<sup>15</sup> Daļēji īstenota darbība ir darbība, kuras īstenošana ir sākta, bet kura vēl nav īstenota pilnībā.

---

pārbaudāma, un to var izteikt skaitļos vai procentuālās daļās.

Atkarībā no intervences veida, tā var attiekties uz dažādiem īstenošanas posmiem, piemēram, lielu projektu apstiprināšanu (“X lieli Komisijai iesniegti projekti notekūdeņu attīrīšanas jomā”), projektu atlasī (“X atlasīti pētniecības un izstrādes projekti”), stratēģiju atlasī (“atlasītas X sabiedrības virzītas vietējās attīstības stratēģijas”), finansējuma nodrošināšanu no finanšu instrumentiem (“galasaņēmējiem nodrošināti X % no vadošās iestādes finansiālā ieguldījuma finanšu instrumentā), īstenošanas procesa uzsākšanu (“ir sākti darbi X % atlasīto pārbrauktuvju likvidēšanas vietu”) vai īstenošanas procesa norisi (“izbūvēti X kilometri jaunu ceļu, kas vēl nav atvērti satiksmei”).

Viens no galvenajiem īstenošanas posmiem ir papildināt iznākumu rādītāju sniegto informāciju, bet ne aizstāt minētos rādītājus. Ja šis posms ir iekļauts snieguma ietvarā, institūcijai, kas sagatavo programmu, ir jāspēj pēc Komisijas pieprasījuma paskaidrot izdarīto atlasī (plašāku informāciju skatīt iedaļā *Informācija, kas jādokumentē par ietvariem*).

Galveno īstenošanas posmu var izmantot, piemēram, ja līdz 2018. gada beigām nav gaidāmi ar pilnībā īstenotām darbībām saistīti iznākumi. Tādā gadījumā galvenajam īstenošanas posmam var noteikt starpposma vērtību, norādot to projektu skaitu, kas ir atlasīti iznākumu sasniegšanai, vai norādot iznākumus, ko rada darbības, kas vēl nav pilnībā īstenotas. Šāda papildu informācija apliecinātu to, ka pastāv nepieciešamā projektu plūsma, lai līdz plānošanas perioda beigām varētu sasniegt iznākumiem noteiktās mērķa vērtības.

### Snieguma rezerve

Snieguma rezerve ir ESI fondu līdzekļu daļa, kas vadošajai iestādei nebūs pieejama līdz pat darbības rezultātu izvērtēšanai 2019. gadā, un arī tad to varēs izmantot tikai prioritātēm, kurās būs sasniegtas snieguma ietvarā noteiktās starpposma vērtības (plašāku informāciju skatīt iedaļā *Darbības rezultātu izvērtēšana*).

Kā noteikts KNR 20. pantā, snieguma rezervi veido 6 % no resursiem, kas piešķirti ERAF, ESF un Kohēzijas fondam saistībā ar mērķi “Investīcijas izaugsmei un nodarbinātībai”, kā arī kas piešķirti ELFLA un dalītā pārvaldībā finansētajiem pasākumiem saskaņā ar EJZF regulu. Tātad ar ETS mērķi saistītajām programmām snieguma rezerve nav paredzēta. Tomēr arī tām ir jāizstrādā snieguma ietvars attiecībā uz katru prioritāti un jāveic darbības rezultātu izvērtēšana.

Tāpat snieguma rezerves aprēķina vajadzībām netiek iekļautas vairākas citas resursu kategorijas. Viena no tām ir JNI piešķirtie resursi – gan konkrētais piešķirums JNI, gan atbilstošais ESF atbalsts (KNR 20. panta a) apakšpunkts). JNI var plānot kā mērķtiecīgu programmu, programmā iekļautu mērķtiecīgu prioritāro virzienu vai kā viena vai vairāku prioritāro virzienu daļu. Attiecībā uz JNI tiks izstrādāts snieguma ietvars, un tiks izvērtēti darbības rezultāti, tomēr šiem prioritārajiem virzieniem nav snieguma rezerves (sk. arī Komisijas Īstenošanas regulu (ES) Nr. 288/2014 attiecībā uz darbības programmu paraugu atbilstīgi mērķim “Investīcijas izaugsmei un nodarbinātībai” un attiecībā uz sadarbības programmu paraugu atbilstīgi mērķim “Eiropas teritoriālā sadarbība”, īpaši 18.a tabulu).

Vēl viena neiekļauta kategorija ir resursi, kas no kopējās lauksaimniecības politikas pirmā pīlāra pārvietoti uz ELFLA (KNR 20. panta c) un d) apakšpunkts). Lai gan minētos resursus neņem vērā, lai aprēķinātu rezervi, tie pēc pārvietošanas tomēr kļūst par daļu no ELFLA prioritātēm, kam tiks piešķirta snieguma rezerve, ja vien minētajās prioritātēs līdz 2018. gada



---

beigām tiks sasniegtas starpposma vērtības. Tāpēc resursus, kas pārvietoti no pirmā pīlāra, neizslēdz no snieguma ietvara vai izvērtēšanas.

No otras puses, tehniskās palīdzības prioritātēm, ko īsteno pēc dalībvalstu iniciatīvas<sup>16</sup>, un programmām, kas veltītas finanšu instrumentiem saskaņā ar KNR 39. pantu (mazo un vidējo uzņēmumu iniciatīva), nebūs snieguma ietvara, lai gan to resursus ņem vērā snieguma rezerves kopsummas aprēķina vajadzībām. Turklāt ELFLA programmas var ietvert finanšu piešķirumu pārtrauktiem pasākumiem<sup>17</sup>, un to ņem vērā ELFLA snieguma rezerves kopapjoma aprēķināšanai, tomēr tās nav atsevišķas prioritātes, tāpēc ar šiem programmu pasākumiem nav saistīta snieguma rezerve.

Snieguma rezervi nosaka Partnerības līgumā (plašāku informāciju skatīt iedaļā *Partnerības līgums*) un programmās (plašāku informāciju skatīt iedaļā *Programmas*).

To veidos 5–7 % no katrai programmas prioritātei piešķirtajiem līdzekļiem.<sup>18</sup> Snieguma rezerves kopsumma, kas Savienības un dalībvalstu līmenī piešķirta katram fondam un reģionu kategorijai, būs 6 %. Snieguma rezervei atbilstošās summas ir jānorāda programmās, sadalot pa prioritātēm, kā arī attiecīgā gadījumā pa ESI fondiem un reģionu kategorijām.<sup>19</sup>

### Kompleksas prioritātes

Snieguma ietvaru nosaka prioritātes līmenī. Tomēr prioritātēm, kas aptver vairāk nekā vienu fondu, kurš sniedz atbalstu kohēzijas politikas ietvaros, vai vairāk par vienu reģionu kategoriju (tikai struktūrfondi), visi rādītāji, starpposma vērtības un mērķa vērtības, kā arī to sasniegtās vērtības ir jāsadala pa fondiem un reģionu kategorijām.

Ja prioritātes ietvaros īsteno JNĪ, JNĪ piešķirums un atbilstīgais ESF atbalsts ir jāskata atsevišķi.

Tāpēc šādām kompleksām prioritātēm pārbaude par to, vai atlasītie iznākumu rādītāji attiecas uz darbībām, kas reprezentē lielāko daļu resursu, veicama katra fonda vai reģionu kategorijas līmenī prioritātes ietvaros.

Šāds princips būs piemērojams, gan lai novērtētu, vai ir sasniegtas prioritātes starpposma vērtības (plašāku informāciju skatīt iedaļā *Darbības rezultātu izvērtēšana* un *Snieguma rezerves piešķirums*) vai mērķa vērtības (plašāku informāciju skatīt iedaļā *Finanšu korekcijas*), gan lai, iespējams, apturētu starpposma maksājumus (plašāku informāciju skatīt iedaļā *Starpposma maksājumu apturēšana*) vai veiktu finanšu korekciju (plašāku informāciju skatīt iedaļā *Finanšu korekcijas*).

---

<sup>16</sup> Attiecībā uz ELFLA minētais attiecas uz finanšu piešķirumiem, kas veltīti tehniskajai palīdzībai, jo šajā fondā tos nedefinē kā plānošanas prioritāti.

<sup>17</sup> Saskaņā ar ELFLA pārtraukti pasākumi ir pasākumi, kas ir definēti 2007.–2013. gada plānošanas periodā, bet nav turpināti 2014.–2020. gada plānošanas periodā, proti, tie ir Regulā (EK) Nr. 1698/2005 paredzēti pasākumi, kuriem nav atbilstības 2014.–2020. gada plānošanas periodā (sal. ar Regulas Nr. 808/2014 1. pielikuma 10. punkta c) apakšpunkta iv) punktu). Šiem pasākumiem 2007.–2013. gada plānošanas periodā tika piešķirti kodi 113, 131 un 341 (sal. ar Komisijas Deleģētās regulas (ES) Nr. 807/2014 I pielikumu).

<sup>18</sup> Izņemot tehniskās palīdzības prioritātes, programmas, kas veltītas mazo un vidējo uzņēmumu iniciatīvai saskaņā ar KNR 39. pantu, un JNĪ veltītās prioritātes vai to daļas.

<sup>19</sup> Sadalījums pa reģionu kategorijām ir piemērots tikai ESF un ERAF.

---

## 2.2. Vienošanās par ietvaru

Katra dalībvalsts partnerības nolīgumā izklāsta metodoloģiju un mehānismus, lai visās programmās un ESI fondos nodrošinātu snieguma ietvara darbības konsekvenci, savukārt faktiskos snieguma ietvarus (katras prioritātes rādītājus un attiecīgās starpposma vērtības un mērķa vērtības) iekļauj programmā par katru prioritāti.

Komisija pārbauda dalībvalstu (vai to norīkoto iestāžu) sniegtos programmu snieguma ietvarus, balstoties uz partnerības nolīgumā iekļauto informāciju (2.4. iedaļa), kā arī ņemot vērā pierādījumus, kas gūti, veicot programmas *ex ante* novērtēšanu, un informāciju, ko sniegušas institūcijas, kas sagatavo programmas, saskaņā ar KĪR 4. pantu.

### Partnerības līgums

Partnerības līgumā ir jāiekļauj pārskats par to, kā tiek nodrošināta snieguma ietvara darbības konsekvence visās programmās un ESI fondos (KNR 15. panta 1. punkta b) apakšpunkta iv) punkts). Tās var būt vadlīnijas, kas sniegtas valsts līmenī, lai nodrošinātu konsekvētu pieeju snieguma ietvara sagatavošanai, vai spēkā esošs regulējums, ar ko paredz noteikumus un principus ESI fondu prasībām atbilstošu starpposma vērtību un mērķa vērtību noteikšanai.

Partnerības līgumā ir jānorāda vismaz turpmāk minētais:

- institūcijas, kas atbildīgas par konsekvences novērtēšanu;
- laiks un veids, kādā tika vērtēta vai tiks vērtēta informācija;
- attiecīgie *ex ante* vērtēšanas rezultāti.

Mērķis ir nodrošināt konsekvenci un saskaņotību īpaši attiecībā uz līdzīgām prioritātēm dažādās programmās, kā arī attiecībā uz līdzīgiem intervences pasākumiem, ko finansē no dažādiem fondiem, ņemot vērā konkrētu fondu noteikumus.

Tāpat var norādīt visus uzraudzības mehānismus, kas izstrādāti iespējamo izpildes problēmu agrīnai konstatēšanai, un konstatēto problēmu pēckontroles sistēmu.

Partnerības līgumā iekļauta tabula, kurā sniegta informācija par piešķirumu saistībā ar snieguma rezervi, kas sadalīts pa ESI fondiem un attiecīgā gadījumā pa reģionu kategorijām, kā arī informācija par summām, kuras saskaņā ar KNR 20. pantu netiek ņemtas vērā snieguma rezerves aprēķināšanā (KNR 15. panta 1. punkta a) apakšpunkta vii) punkts).

### Programmas

Snieguma ietvarus ietver programmās, ņemot vērā KNR II pielikumā noteikto standartveidlapu.

<b>Prioritāte</b>	<b>Rādītājs un mērvienība, kur attiecināms</b>	<b>Starpposma vērtība 2018. gadam</b>	<b>Mērķa vērtība 2023. gadam</b>

Attiecībā uz ERAF, ESF un Kohēzijas fondu programmu paraugu papildina ar vēl divām kolonnām, kurās norāda datu avotu un attiecīgā gadījumā skaidro rādītāja nozīmīgumu, kā arī ESI fondus un reģionu kategorijas kompleksām prioritātēm.

Attiecībā uz ELFLA Lauku attīstības regulas<sup>20</sup> 8. panta 1. punkta e) apakšpunktā noteiktās prasības snieguma ietvara aprakstam ir definētas Komisijas Īstenošanas regulas par lauku attīstību I pielikumā (1. daļas 7. punkts).<sup>21</sup> Turklāt, ja dalībvalsts nolemj neizmantot iepriekš noteiktus iznākumu rādītājus, tiks sniegts skaidrojums par ierosināto lauku attīstības politikas rādītāju nozīmīgumu un attiecīgā gadījumā norādīts datu avots.

Programmas paraugā iekļautajās finanšu tabulās sniedz informāciju par kopējā atbalsta summu no katra fonda pa gadiem, tostarp atsevišķu finanšu apropriāciju, kas paredzēta snieguma rezervei. Rezerves summa jānorāda tabulā jau programmas sākumā, pat ja līdz darbības rezultātu izvērtēšanai 2019. gadā to nevar piešķirt neatgriezeniski.

Snieguma rezerve netiek iekļauta mērķa aprēķinā par N+3 noteikuma izpildi saistību atcelšanai. Snieguma rezerves apropriācijas tiks atceltas tikai vai nu pēc darbības rezultātu izvērtēšanas, lai apropriācijas no prioritātēm, kurās netika sasniegtas starpposma vērtības, piešķirtu prioritātēm, kurās tās tika sasniegtas, atbilstoši KNR 76. pantam (plašāku informāciju skatīt iedaļā *Snieguma rezerves piešķirums*), vai arī slēdzot programmas, kā noteikts KNR 86. pantā.

#### Informācija, kas jādokumentē par ietvariem

KĪR 4. pants paredz, ka institūcijām, kas sagatavo programmas, ir jādokumentē informācija par metodoloģijām un kritērijiem, kurus piemēro, izvēloties snieguma ietvara rādītājus<sup>22</sup>, lai nodrošinātu, ka attiecīgās starpposma vērtības un mērķa vērtības atbilst KNR II pielikuma 3. punkta nosacījumiem.

Šī prasība attiecas uz visām programmām un prioritātēm, kurām ir snieguma ietvars un kuras tiek atbalstītas no ESI fondiem.

<sup>20</sup> 2013. gada 17. decembra Regula (ES) Nr. 1305/2013.

<sup>21</sup> Komisijas 2014. gada 17. jūlija Īstenošanas regula (ES) Nr. 808/2014, ar kuru paredz noteikumus, kā piemērot Eiropas Parlamenta un Padomes Regulu (ES) Nr. 1305/2013 par atbalstu lauku attīstībai no Eiropas Lauksaimniecības fonda lauku attīstībai (ELFLA).

<sup>22</sup> ELFLA snieguma ietvaru pamatā būs vienoti standarta rādītāji no ELFLA kopīgās uzraudzības un novērtēšanas sistēmas.

Dokumentējamajā informācijā jānorāda:	Kohēzijas politika	EJZF	ELFLA
Dati vai pierādījumi, ko izmanto, lai novērtētu starpposma vērtību un mērķa vērtību lielumu un aprēķina metodi (piemēram, vienību pašizmaksa, kritēriji, standarta vai iepriekšējais īstenošanas līmenis, ekspertu konsultācijas un <i>ex ante</i> novērtēšanas secinājumi)	JĀ	JĀ	JĀ
Iznākumu rādītāju izvēles pamatojums, tostarp paskaidrojums par finanšu piešķiruma daļu darbībām, kuras radīs iznākumus, kā arī metode, kas izmantota, lai aprēķinātu šo daļu, kurai ir jāpārsniedz 50 % no finanšu piešķiruma prioritātei	JĀ	JĀ Iznākumu rādītājus nosaka pasākumu izvēle, bet iznākumu rādītāju apakšgrupa, kas tika izmantota snieguma ietvarā, būs jāpamato	JĀ Izņemot, ja dalībvalstis nolemj izmantot iepriekš noteiktus iznākumu rādītājus (Komisijas Īstenošanas regulas (ES) Nr. 808/2014 par lauku attīstību IV pielikuma 5. daļa)
Informācija par to, kā tika izmantota metodoloģija un mehānismi, lai nodrošinātu snieguma ietvara darbības konsekveni saskaņā ar Partnerības līguma noteikumiem	JĀ	JĀ	JĀ

Ja snieguma ietvarā iekļauj rezultātu rādītājus un galvenos īstenošanas posmus, informācijā jāiekļauj arī paskaidrojums par rezultātu rādītāju atlasī (piemēram, novērtē to ciešo saikni ar atbalstītām politikas intervencēm) un galveno īstenošanas posmu izvēli (piemēram, novērtējums, kurā secina, ka līdz 2018. gada beigām nav gaidāms neviens vai ir gaidāmi tikai daži iznākumi).

Dokumentētās informācijas kopsavilkumu var sniegt tādu programmu ietvaros, kuras līdzfinansē saskaņā ar ERAF, ESF (un JNI), EJZF un Kohēzijas fondu, ja tabulā ir paredzēta atsevišķa iedaļa, kurā iekļaujams snieguma ietvars. Attiecībā uz visiem ESI fondiem institūcijām, kas sagatavo programmas, pēc pieprasījuma ir jāsniedz visa dokumentētā informācija.

Dokumentētajai informācijai ir jābūt skaidrai un pietiekamai, lai saprastu, kāpēc – kā norāda institūcija, kas sagatavo programmu, – snieguma ietvarā noteiktās starpposma vērtības un mērķa vērtības atbilst KNR II pielikuma 3. punktā izklāstītajām prasībām.

Piemēram, lai pierādītu, ka starpposma vērtības un mērķa vērtības ir īstenojamas un sasniedzamas, dokumentētā informācija varētu būt šāda. *Rādītāja X mērķa vērtība tika aprēķināta, dalot piešķiruma kopsummu (gan ES, gan valsts iemaksas) tām darbībām, kas veicinās šā rādītāja sasniegšanu, ar vienības izmaksām, kas noteiktas, ņemot vērā līdzīgas intervences 2007.–2013. gada periodā. Vienības izmaksas tika pielāgotas aprēķinātajai inflācijai (... %), kā arī tam, lai ņemtu vērā to, ka 2014.–2020. gadam paredzētie projekti piesaistīs vairāk dalībnieku nekā 2007.–2013. gada periodā, dodot iespēju aprēķināt apjomradītus ietaupījumus. Šo aprēķinu var atzīt par spēkā neesošu, ja izrādās, ka pieņēmumi ..., ..., ... nav pareizi.*

Informācija, kas ir vienāda vairāk nekā vienam rādītājam, nav jādokumentē atsevišķi.

---

Piemēram, ja attiecībā uz vairākiem rādītājiem tādā pašā veidā saskaņā ar tiem pašiem pieņēmumiem izmanto tādus pašus datus (vienību pašizmaksa), tad pietiek, ja par visiem minētajiem rādītājiem veic vienu ierakstu.

### Ex ante novērtējums

*Ex ante* novērtējumam var būt svarīga loma snieguma ietvaru sagatavošanā, lai gan tas atkarīgs no attiecīgā fonda.

Attiecībā uz visiem ESI fondiem *ex ante* novērtētājiem ir jāpārbauda, vai rādītāju skaitliskās mērķa vērtības ir īstenojamas un vai attiecībā uz snieguma ietvariem atlasītās starpposma vērtības ir piemērotas.

Vispirms viņiem ir jāanalizē, vai starpposma vērtības un mērķa vērtības ir atbilstošas, un jāiegūst būtiska informācija par prioritātes īstenošanas norisi saskaņā ar iepriekš sniegto ieteikumu par to, ka iznākumu rādītāji, attiecībā uz kuriem šīs vērtības ir noteiktas, reprezentē lielāko daļu prioritātei veiktā piešķiruma.

Tāpat novērtētājiem ir jāanalizē, vai izvērtēšanas brīdī 2018. gadā starpposma vērtības var būt reāli sasniegtas un vai var reāli sasniegt 2023. gadam izvirzītās kumulatīvās mērķa vērtības. Lai veiktu šo analīzi, viņi var ņemt vērā programmas īstenošanas tempu pašreizējā periodā un pieejamos resursus.<sup>23</sup>

Tāpat *ex ante* novērtētāji var sniegt konsultācijas par atbilstošu starpposma vērtību un mērķa vērtību izvēli, un, to darot, tie varētu dokumentēt informāciju par metodoloģijām un kritērijiem, ko piemēro, lai atlasītu rādītājus attiecībā uz snieguma ietvaru, kā arī noteiktu starpposma vērtības un mērķa vērtības.

Attiecībā uz ELFLA iznākumu rādītāji principā ietilpst ELFLA paredzētajā kopīgajā uzraudzības un novērtēšanas sistēmā, kas noteikta konkrētu fondu noteikumos. Tāpēc *ex ante* novērtējumā galvenā uzmanība tiks pievērsta ierosinātā starpposma vērtības un mērķa vērtības lieluma novērtēšanai.

### Eiropas Komisijas veiktā pārbaude

Komisija pārbaudīs, vai ir izvēlēti atbilstoši rādītāji un vai starpposma vērtības un mērķa vērtības ir: īstenojamas un sasniedzamas (balstoties uz datiem vai pierādījumiem, ko izmanto, lai novērtētu starpposma vērtību un mērķa vērtību lielumu un aprēķina metodi), atbilstoši un sniedz būtisku informāciju par prioritātes īstenošanas norisi (balstoties uz informāciju par iznākumu rādītāju reprezentativitāti), atbilst specifisko atbalsta mērķu būtībai un veidam (balstoties uz programmā izklāstīto intervences loģiku), pārredzamas (objektīvi pārbaudāmas mērķa vērtības, kā arī identificēti un publiski pieejami datu avoti), pārbaudāmas, neradot nesamērīgu administratīvo slogu, kā arī attiecīgā gadījumā ir saskanīgas visās programmās.

Snieguma ietvara analīze balstīsies uz Partnerības līguma attiecīgajām iedaļām, programmu un tās *ex ante* novērtējumiem, kā arī citu informāciju, ko dalībvalsts sniegusi par starpposma vērtību un mērķa vērtību noteikšanu.

---

<sup>23</sup> Jāatzīmē, ka, nosakot starpposma vērtības, snieguma rezerves summa netiek ņemta vērā, savukārt mērķa vērtību noteikšanā šī summa ir jāņem vērā.

---

Ja trūks pierādījumu par starpposma vērtību un mērķa vērtību atbilstību KNR izklāstītajiem kritērijiem, Komisija lūgs papildu paskaidrojumus institūcijām, kas sagatavo programmas, un var lūgt izvēlēties vairāk rādītāju, kā arī pielāgot starpposma vērtības un mērķa vērtības.

Attiecībā uz visiem ESI fondiem koordinācijas nodaļas, kas ir atbildīgas par novērtēšanu vai uzraudzību attiecīgajā ģenerāldirektorātā, sniegs konsultācijas, nodrošinot apmācību un sniedzot norādījumus, kā arī veicot atbilstības pārbaudi.

### 2.3. Izpildes pārraudzība

Papildus darbības rezultātu izvērtēšanai, ko plānots veikt 2019. gadā, un programmas nobeiguma īstenošanas ziņojuma pārbaudei attiecībā uz snieguma ietvaru, ko veic perioda noslēgumā, izpildi regulāri pārraudzīs arī Komisija un katras programmas uzraudzības komiteja.

#### 2.3.1. Eiropas Komisija

Gada īstenošanas ziņojumos<sup>24</sup>, sākot ar ziņojumiem, kas iesniegti 2017. gadā, vadošā iestāde iekļauj informāciju par to, kā tiek sasniegtas starpposma vērtības un mērķa vērtības (KNR 50. panta 2. punkts).

Saskaņā ar KĪR 5. panta 3. punktu, kas grozīts ar Komisijas Īstenošanas regulu (ES) Nr. 2018/276, vadošo iestāžu pienākums ir ziņot par vērtībām, kas tiek sasniegtas ar snieguma ietvarā iekļautajiem iznākumu rādītājiem, tomēr minētās iestādes var izvēlēties, kurā darbības cikla posmā to darīt (plašāku informāciju skatīt iedaļā Iznākumu rādītāji).

Lemjot par to, kā ziņot par iznākumu rādītāju sasniegtajām vērtībām, vadošajām iestādēm ir jāņem vērā šādi kritēriji:

- vai uzraudzības sistēmā var uzskaitīt konkrēta darbības cikla posma iznākumus (t. i., daļēji īstenoti, pilnībā īstenoti, pabeigti), jo dažās uzraudzības sistēmās to, iespējams, nevar izdarīt;
- vai, ņemot vērā darbības veidu, par iznākumiem var ziņot konkrētā darbības cikla posmā (tas attiecas uz visām darbībām, tostarp tām, kuras ilgst vairāk nekā vienu gadu, kuras veido vairāki projekti un kurās iznākumus gūst pakāpeniski, piemēram, uzņēmējdarbības atbalsta shēmām vai infrastruktūras ieguldījumiem);<sup>25</sup>
- vai ziņošanai izmantoto iznākumu rādītāju definīcija ļauj ziņot par iznākumiem, kas sasniegti, veicot darbības konkrētā darbības cikla posmā.<sup>26</sup>

---

<sup>24</sup> Attiecībā uz ELFLA un EJZF nepieciešamie dati ietilpst standarta uzraudzības tabulās, kas iekļautas gada īstenošanas ziņojumā.

<sup>25</sup> Piemēram, ja darbību īsteno, lai uzlabotu atkritumu pārstrādes jaudu, būs svarīgi zināt, vai to var palielināt pakāpeniski (piemēram, kādu instalācijas daļu var uzlabot ātrāk par citām daļām vai darbība tiek veikta vairāk nekā vienai iekārtai, un vienas iekārtas uzlabojumi tiks pabeigti ātrāk par citas iekārtas uzlabojumiem) vai arī tikai tad, kad viss pasākums būs īstenots (piemēram, intervence attiecas uz vienu iekārtu un pirms tās pilnīgas īstenošanas jauda nepalielināsies).

<sup>26</sup> Piemēram, ja, lai uzlabotu mājokļu energoefektivitāti, tiek īstenota darbība, kas skar vairākas daudzdzīvokļu ēkas, iznākumu rādītājs, ar ko mēra māsasaimniecību skaitu, un iznākumu rādītājs, ar ko mēra kvadrātmetrus ēkās ar uzlabotu enerģijas patēriņu, ļauj ziņot par rādītājiem dažādos īstenošanas posmos.

---

Jebkurā gadījumā iznākumi, par kuriem ziņo saskaņā ar snieguma ietvaru, ir pasākuma faktiskie, nevis paredzamie iznākumi. Attiecībā uz daļēji īstenotām darbībām to uzsākšana vēl negarantē to, ka iznākumi jau ir sasniegti un attiecīgi var ziņot par šo rādītāju. Lai varētu ziņot, ir jāizpilda visi trīs iepriekš minētie nosacījumi kopā.

Komisija pārbauda gada īstenošanas ziņojumu un divu mēnešu laikā pēc tā saņemšanas informē dalībvalsti par saviem apsvērumiem. Tāpat tā var jebkurā laikā sniegt apsvērumus vadošajai iestādei par jautājumiem, kas nozīmīgi ietekmē programmas īstenošanu (KNR 50. panta 8. punkts). Tādā gadījumā vadošajai iestādei ir jāsniedz visa nepieciešamā informācija saistībā ar minētajiem apsvērumiem un attiecīgā gadījumā trīs mēnešu laikā jāinformē Komisija par veiktajiem pasākumiem.

Katru gadu (ja vien nav noteikts citādi) no 2016. gada līdz 2023. gadam katras programmas darbības rezultātus skata ikgadējā izvērtēšanas sanāksmē, kurā piedalās Komisijas un attiecīgās dalībvalsts pārstāvji (KNR 51. panta 1. punkts).

### 2.3.2. Uzraudzības komiteja

Uzraudzības komiteja izvērtē programmas īstenošanas norisi attiecībā uz mērķu sasniegšanu, cita starpā ņemot vērā snieguma ietvarā noteiktās starpposma vērtības. Tāpat uzraudzības komiteja var sagatavot apsvērumus vadošajai iestādei par programmas īstenošanu un tās novērtējumu, kā arī pēc tam tai ir jāuzrauga pasākumi, ko īsteno minēto apsvērumu rezultātā.

### 2.3.3. Starpposma vērtību un mērķa vērtību pārskatīšana

Pienācīgi pamatotos gadījumos un papildus grozījumiem, kuru pamatā ir izmaiņas piešķirumos attiecīgajai prioritātei, dalībvalsts var ierosināt pārskatīt starpposma vērtības un mērķa vērtības.

KNR II pielikumā norādīts, ka pienācīgi pamatots gadījums ir nozīmīgas izmaiņas ekonomikas, vides un darba tirgus apstākļos dalībvalstī vai reģionā. Tātad, ja nozīmīgo izmaiņu dēļ nevar sasniegt starpposma vērtību vai mērķa vērtību, dalībvalsts var ierosināt tās pārskatīt.

Turklāt KĪR 5. panta 6. punktā sniegts vēl viens pienācīgi pamatota gadījuma piemērs: ir secināts, ka informācija, ko dokumentējusi institūcija, kas sagatavo programmu (plašāku informāciju skatīt iedaļā *Informācija, kas jādokumentē par ietvariem*), ir balstīta uz nepareiziem pieņēmumiem un tādēļ mērķa vērtības vai starpposma vērtības tikušas noteiktas pārāk zemas vai pārāk augstas.

No otras puses, par pienācīgu pamatojumu nevar uzskatīt situāciju, kad pārskatīšanas vienīgais mērķis ir saskaņot starpposma vērtības un mērķa vērtības ar faktisko izpildi.

Uz pārskatīšanu attiecas KNR 30. panta 1. un 2. punktā paredzētā procedūra programmu grozīšanai. Ja mērķa vērtības ir jāpārskata pēc darbības rezultātu izvērtēšanas 2019. gadā, tiks piemērota līdzīga procedūra, bet ar īsākiem termiņiem un ierobežotāku Komisijas apsvērumu piemērošanas jomu (plašāku informāciju skatīt iedaļā *Mērķa vērtību grozīšana pēc snieguma rezerves piešķiruma*).

---

## 2.4. Darbības rezultātu izvērtēšana un tās sekas

### 2.4.1. Darbības rezultātu izvērtēšana

Kā norādīts KNR 21. pantā, 2019. gadā tiks veikta darbības rezultātu izvērtēšana, pamatojoties uz informāciju un novērtējumiem, kas ietverti gada īstenošanas ziņojumā, ko dalībvalstis, izmantojot SFC2014 sistēmu, iesniegušas līdz 2019. gada maija beigām (EJZF) vai jūnijam (visiem citiem ESI fondiem).

Komisija divu mēnešu laikā pēc gada īstenošanas ziņojumu par iepriekšējo gadu saņemšanas izvērtē prioritāšu starpposma vērtību sasniegšanu un, izmantojot īstenošanas aktu, pieņem lēmumu noteikt katrai dalībvalstij un ESI fondam programmas un prioritātes, kuru starpposma vērtības ir sasniegtas.

Turpmāk minētajos gadījumos tiks uzskatīts, ka prioritātes starpposma vērtība ir sasniegta (KĪR 6. panta 2. punkts):

- ja attiecībā uz prioritāti snieguma ietvarā ietilpst ne vairāk kā divi rādītāji, visiem rādītājiem līdz 2018. gada beigām ir sasniegti vismaz 85 % no starpposma vērtības;
- vai
- ja attiecībā uz prioritāti snieguma ietvarā ietilpst vismaz trīs rādītāji, visiem rādītājiem, izņemot vienu, līdz 2018. gada beigām ir sasniegti vismaz 85 % no starpposma vērtības, bet vienam rādītājam, kuram nav sasniegti 85 % no tā starpposma vērtības, ir sasniegti vismaz 75 % no tā starpposma vērtības.

Ja prioritātes attiecas uz vairāk nekā vienu fondu, kas sniedz atbalstu kohēzijas politikas ietvaros, vai uz vairākām reģionu kategorijām (tikai struktūrfondi), starpposma vērtību sasniegšana tiks vērtēta atsevišķi katram fondam un katrai prioritātē iekļautajai reģionu kategorijai, ņemot vērā rādītājus, starpposma vērtības un sasniegtās vērtības, kas sadalītas pa fondiem un reģionu kategorijām. Ja prioritātes ietvaros īsteno JN1, JN1 piešķirums un atbilstīgais ESF atbalsts ir jāskata atsevišķi.

Attiecībā uz galvenajiem īstenošanas posmiem sasniegumu līmeni noteiks skaitliski (piemēram, dzelzceļa sliežu ieklāšanai piešķirto līgumu skaits, kas izteikts kā visu vēl šādu parakstāmo līgumu procentuālā daļa), pēc tam to sasniegumu līmeni var norādīt ar jebkuru vērtību diapazonā 0–100 %, un tiek piemērots 85 % sasniegumu sliekšnis.

Attiecībā uz finanšu rādītājiem vērtība, kuru izziņo kā sasniegtu līdz 2018. gada beigām, var atbilst vai nu tikai to attiecināmo izdevumu summai, kurus sertifikācijas iestāde ir sertificējusi un kuri iekļauti maksājuma pieteikumos, kas Komisijā iesniegti līdz 2018. gada 31. decembrim, vai arī – papildus tam – var atbilst arī to maksājuma pieprasījumu summai, kas Komisijā iesniegti 2019. gadā un atbilst izdevumiem, kuri atbalsta saņēmējiem radušies 2018. gadā, bet kurus vadošā iestāde 2018. gadā, iespējams, nav tiem atmaksājusi.

Ja vadošās iestādes nolemj izmantot otro piedāvāto gadījumu, vērā var ņemt tikai tos maksājuma pieteikumus, kas iesniegti pirms gada īstenošanas ziņojuma iesniegšanas 2019. gadā. Tāpat vadošajai iestādei ir jāapstiprina, ka attiecīgās summas, kas ir iekļautas



---

2019. gada īstenošanas ziņojumā, atbilst finanšu progresam 2018. gadā, lai novērstu risku, ka tiek iekļauti izdevumi, kas radušies 2019. gadā.

Darbības rezultātu izvērtēšana tiks veikta, pamatojoties uz datiem, ko vadošās iestādes ir iesniegušas SFC2014 sistēmā, ņemot vērā starpposma vērtības, kas norādītas jaunākajā programmas versijā, kura apstiprināta pirms 2018. gada beigām.

#### *2.4.2. Snieguma rezerves piešķirums*

Attiecībā uz prioritātēm, kurās starpposma vērtības ir sasniegtas, snieguma rezerve tiks neatgriezeniski piešķirta, pamatojoties uz Komisijas lēmumu, ar kuru nosaka šādas prioritātes (KNR 22. panta 3. punkts).

Ja vienas vai vairāku programmas prioritāšu starpposma vērtības nav sasniegtas, dalībvalstis var pārdalīt saistīto snieguma rezervi citām prioritātēm, kurās starpposma vērtības ir sasniegtas.<sup>27</sup> Pēc tam, kad Komisija būs pieņēmusi lēmumu par prioritātēm un programmām, kuru starpposma vērtības ir sasniegtas, dalībvalstis varēs trīs mēnešu laikā iesniegt pieprasījumu programmas grozīšanai, pārdalot attiecīgo snieguma rezervi, atbilstoši KNR 30. panta 3. punktā paredzētajai kārtībai (KNR 22. panta 4. punkts). Tajā pašā laikā ir jāiesniedz jebkādi citi programmas grozījumi, kas izriet no snieguma rezerves pārdales.

Ierosinātajai snieguma rezerves pārdalei ir jābūt saskaņā ar tematiskās koncentrācijas prasībām un minimālajiem piešķirumiem. Tomēr, ja nav sasniegtas vienas vai vairāku ar tematiskās koncentrācijas prasībām vai minimālajiem piešķirumiem saistīto prioritāšu starpposma vērtības, dalībvalstis var ierosināt rezerves pārdali, kas neatbilst iepriekš minētajām prasībām un minimālajiem piešķirumiem (KNR 22. panta 5. punkts).

Rezerves piešķirums neattiecas uz tehniskās palīdzības prioritātēm, jo tām nepiemēro snieguma ietvaru, un neattiecas uz ETS mērķim atbilstošām programmām, jo tām rezerve nav noteikta. Tāpat tas neattiecas uz JINI atvēlēto ESF piešķirumu un konkrēto piešķirumu JINI, jo tos neņem vērā snieguma rezervē.

Rezerve netiks piešķirta prioritātēm vai programmām, par kurām dalībvalsts nebūs sniegusi informāciju saskaņā ar KNR 50. panta 5. un 6. punktu (KNR 22. panta 4. punkts).

#### *2.4.3. Mērķa vērtību grozīšana pēc snieguma rezerves piešķiruma*

Principā, neatgriezeniski piešķirot prioritātei rezervi, nav jāgroza mērķa vērtības, kas noteiktas attiecībā uz minētās prioritātes rādītājiem, jo rezerves summai jābūt ņemtai vērā jau mērķa vērtību noteikšanas brīdī.

Tomēr, ja, veicot rezerves pārdali no prioritātēm, kurās netika sasniegtas starpposma vērtības, prioritātei paredzēts piešķirt vairāk resursu par sākotnēji paredzēto snieguma rezervi, tad attiecīgās prioritātes mērķa vērtība ir jāpārskata un vajadzības gadījumā jāgroza, ņemot vērā papildu resursus.

Mērķa vērtības būs jāpārskata un attiecīgā gadījumā jāgroza attiecībā uz visām prioritātēm, kam rezerve netika piešķirta.

---

<sup>27</sup> Tās var būt tās pašas programmas prioritātes vai citu programmu prioritātes.

---

Saskaņā ar KNR 30. panta 3. punktu programmu grozīšanas procedūra, ko īsteno, lai pārdalītu snieguma rezervi pēc darbības rezultātu izvērtēšanas, ļauj Komisijai sagatavot apsvērumus tikai tad, ja tā uzskata, ka ierosinātais piešķirums neatbilst piemērojamiem noteikumiem vai dalībvalsts vai reģiona attīstības vajadzībām vai ka pastāv ievērojams risks, ka priekšlikumā ietvertos mērķus un mērķa vērtības nevarēs sasniegt. Turklāt Komisijai pieprasījums ir jāapstiprina divu, nevis trīs mēnešu laikā, kā tas ir visu citu programmas grozīšanas pieprasījumu gadījumā.

Ja 2018. gadā starpposma vērtības ir ievērojami pārsniegtas, Komisija attiecīgā gadījumā uzstās, lai programmas noslēgumam tiktu izvirzītas vērienīgākas mērķa vērtības.

#### *2.4.4. Starpposma maksājumu apturēšana*

Pēc darbības rezultātu izvērtēšanas 2019. gadā Komisija saskaņā ar konkrētu fondu noteikumos izklāstīto procedūru var apturēt visu programmas prioritātes starpposma maksājumu vai tā daļu, ja ir izpildīti turpmāk minētie un KNR 22. panta 6. punktā izklāstītie kumulatīvie nosacījumi.

- Snieguma ietvarā noteiktās prioritātes starpposma vērtības, kas attiecas tikai uz finanšu un iznākumu rādītājiem, kā arī galvenajiem īstenošanas pasākumiem, lielā mērā nav sasniegtas.

Turpmāk minētajos gadījumos tiks uzskatīts, ka prioritātes starpposma vērtība lielā mērā nav sasniegta (KĪR 6. panta 3. un 4. punkts):

- ja attiecībā uz prioritāti snieguma ietvarā ietilpst ne vairāk kā divi rādītāji un attiecībā uz kādu no šiem rādītājiem līdz 2018. gada beigām nav sasniegti vismaz 65 % no starpposma vērtības;

vai

- ja attiecībā uz prioritāti snieguma ietvarā ietilpst vairāk nekā divi rādītāji un attiecībā uz vismaz diviem šādiem rādītājiem līdz 2018. gada beigām nav sasniegti vismaz 65 % no starpposma vērtības.

Ja prioritāte attiecas uz vairāk nekā vienu fondu, kas sniedz atbalstu kohēzijas politikas ietvaros, vai uz vairāk nekā vienu reģionu kategoriju (tikai struktūrfondi), starpposma vērtību sasniegšana ir jāvērtē atsevišķi katram fondam vai katrai prioritātē iekļautajai reģionu kategorijai, ņemot vērā rādītājus, starpposma vērtības un sasniegtās vērtības, kas sadalītas pa fondiem un reģionu kategorijām.

Ja prioritāte ietver JNI atvēlētos resursus, t. i., konkrēto piešķirumu JNI un atbilstošo ESF atbalstu, nespēja lielā mērā sasniegt starpposma vērtības ir jāvērtē atsevišķi.

Rezultātu rādītāji šajā novērtējumā netiks ņemti vērā.

- Mērķi lielā mērā nav sasniegti skaidri apzinātu īstenošanas trūkumu dēļ.
- Komisija pēc ciešas sadarbības ar attiecīgo dalībvalsti vadošajai iestādei jau iepriekš ir darījusi zināmus skaidri apzinātus īstenošanas trūkumus (atbilstoši KNR 50. panta

---

8. punktam). Komisija var tā rīkoties, piemēram, pēc gada īstenošanas ziņojuma saņemšanas vai ikgadējā izvērtēšanas sanāksmē, vai jebkurā brīdī programmas īstenošanas laikā (plašāku informāciju skatīt iedaļā *Eiropas Komisija*).

- Dalībvalsts nav veikusi vajadzīgos korektīvos pasākumus, lai novērstu minētos trūkumus.

Lēmumu apturēt starpposma maksājumus var pieņemt ne agrāk kā piecus mēnešus pēc tam, kad ir sniegts paziņojums par skaidri apzinātiem trūkumiem. Apturēšanu nekavējoties atceļ, kad dalībvalsts būs veikusi vajadzīgos korektīvos pasākumus.

Lai noteiktu apturēšanas tvērumu (visus starpposma maksājumus vai to daļu), kā arī to, vai dalībvalstu veiktie pasākumi atbilst prasībām par apturēšanas atlikšanu vai jau piemērotas apturēšanas atcelšanu (pasākumi ir vajadzīgi un korektīvi), katrs gadījums tiks skatīts atsevišķi.

### 3. FINANŠU KOREKCIJAS

Saskaņā ar konkrētu fondu noteikumiem (t. i., KNR 144. panta 4. punkts) šā perioda beigās Komisija attiecīgā gadījumā var piemērot finanšu korekcijas, ja ir izpildīti turpmāk minētie kumulatīvie nosacījumi.

- Programmas nobeiguma īstenošanas ziņojuma pārbaudē konstatēts, ka lielā mērā nav sasniegtas snieguma ietvarā izklāstītās mērķa vērtības, kas attiecas tikai uz finanšu rādītājiem, iznākumu rādītājiem un galvenajiem īstenošanas posmiem.

Turpmāk minētajos gadījumos tiks uzskatīts, ka prioritātes ietvaros lielā mērā nav sasniegtas snieguma ietvarā izvirzītās mērķa vērtības (KĪR 6. panta 3. un 4. punkts):

- ja attiecībā uz prioritāti snieguma ietvarā ietilpst ne vairāk kā divi rādītāji un attiecībā uz kādu no šiem rādītājiem līdz 2023. gada beigām nav sasniegti vismaz 65 % no mērķa vērtības;

vai

- ja attiecībā uz prioritāti snieguma ietvarā ietilpst vairāk nekā divi rādītāji un attiecībā uz vismaz diviem šādiem rādītājiem līdz 2023. gada beigām nav sasniegti vismaz 65 % no mērķa vērtības.

Ja prioritāte attiecas uz vairāk nekā vienu fondu, kas sniedz atbalstu kohēzijas politikas ietvaros, vai uz vairāk nekā vienu reģionu kategoriju (tikai struktūrfondi), mērķa vērtību sasniegšana ir jāvērtē atsevišķi katram fondam vai katrai prioritātē iekļautajai reģionu kategorijai, ņemot vērā rādītājus, mērķa vērtības un sasniegtās vērtības, kas iedalītas pa fondiem un reģionu kategorijām.

Ja prioritāte ietver JNI atvēlētos resursus, t. i., konkrēto piešķirumu JNI un atbilstošo ESF atbalstu, nespēja lielā mērā sasniegt mērķa vērtības ir jāvērtē atsevišķi.

- Mērķi lielā mērā nav sasniegti skaidri apzinātu īstenošanas trūkumu dēļ.

- Komisija pēc ciešas sadarbības ar attiecīgo dalībvalsti vadošajai iestādē jau iepriekš ir darījusi zināmus skaidri apzinātus īstenošanas trūkumus (atbilstoši KNR 50. panta 8. punktam). Komisija var tā rīkoties, piemēram, pēc gada īstenošanas ziņojuma saņemšanas vai ikgadējā izvērtēšanas sanāsmē, vai jebkurā brīdī programmas īstenošanas laikā (plašāku informāciju skatīt iedaļā *Eiropas Komisija*).
- Dalībvalsts nav veikusi vajadzīgos korektīvos pasākumus, lai novērstu minētos trūkumus.
- Nebija sociāli ekonomisko vai vides faktoru ietekmes, nozīmīgu izmaiņu dalībvalsts ekonomikas vai vides apstākļos vai nepārvaramas varas, kas nopietni ietekmēja attiecīgo prioritāšu īstenošanu, kuru dēļ nav sasniegtas mērķa vērtības (KNR 22. panta 7. punkts).

Finanšu korekcijas līmenī, pienācīgi ievērojot proporcionalitātes principu, vērā tiks ņemts līdzekļu apguves līmenis un ārējie faktori, kas sekmējuši to, ka minētie mērķi nav sasniegti (KNR 22. panta 7. punkts). Saskaņā ar KDR 2. pantu finanšu korekcijas līmeni nosaka, pamatojoties uz attiecību starp vienotu likmi un sasnieguma / līdzekļu apguves koeficientu (visu iznākumu rādītāju un galveno īstenošanas posmu, kas izvēlēti snieguma ietvaram saskaņā ar attiecīgo prioritāti, galīgo sasnieguma līmeņu vidējā vērtība, ko daļa ar tā finanšu rādītāja galīgo sasnieguma līmeni, kas izvēlēts snieguma ietvaram saskaņā ar attiecīgo prioritāti). Aprēķina vajadzībām pieņem, ka galīgais sasnieguma līmenis ir 100 %, ja kādam rādītājam tas pārsniedz 100 %.

Vienoto likmi piemēro ieguldījumam no ESI fonda, ko nosaka, pamatojoties uz izdevumiem, kurus dalībvalsts deklarējusi saskaņā ar attiecīgo prioritāti, pēc jebkuru citu finanšu korekciju piemērošanas (KDR 3. panta 2. punkts). Tiks veikta neto finanšu korekcija, proti, attiecīgajai dalībvalstij tiks neatgriezeniski samazināti līdzekļi.

Attiecībā uz prioritātēm, kas saistītas ar vairāk nekā vienu fondu (tikai attiecībā uz ERAF, ESF un Kohēzijas fondu) vai reģionu kategoriju (tikai attiecībā uz ERAF un ESF), sasnieguma / līdzekļu apguves koeficients tiks aprēķināts atsevišķi katram fondam vai reģionu kategorijai, un vienotā likme tiks piemērota katram fondam vai reģionu kategorijai, kas atbilst finanšu korekcijas nosacījumiem (KĪR 7. pants).

Sasnieguma / līdzekļu apguves koeficients	Finanšu korekcijas līmenis
Nav mazāks par 65 %	0
Nepārsniedz 65 %, bet nav mazāks par 60 %	5 %
Nepārsniedz 60 %, bet nav mazāks par 50 %	10 %
Nepārsniedz 50 %	25 %

Katrā atsevišķā gadījumā tiks izskatīti ārējie faktori, kuri veicinājuši mērķa vērtību nesasniegšanu, bet kuros neietilpst sociāli ekonomisko vai vides faktoru ietekme, nozīmīgas izmaiņas dalībvalsts ekonomikas vai vides apstākļos vai nepārvarama vara, kas nopietni ietekmē attiecīgo prioritāšu īstenošanu, un šādi ārējie faktori var attaisnot korekcijas līmeni, kas ir zemāks par iepriekš noteikto. Tādā gadījumā korekcijas līmeni var samazināt līdz 50 % atkarībā no tā, cik lielā mērā šie faktori ietekmējuši mērķu nesasniegšanu (KDR 3. panta 3. punkts). Turklāt gadījumos, kad nebūtu samērīgi piemērot vienotu likmi, korekcijas līmenis

---

ir jāpazemina (KDR 3. panta 4. punkts).