

**ZIŅOJUMS****par Eiropas Vides aģentūras 2014. finanšu gada pārskatiem ar Aģentūras atbildi**

(2015/C 409/16)

**IEVADS**

1. Eiropas Vides aģentūru (turpmāk tekstā – “Aģentūra”, arī “EEA”), kura atrodas Kopenhāgenā, izveidoja ar Padomes Regulu (EEK) Nr. 1210/90<sup>(1)</sup>. Aģentūra atbild par tāda novērojumu tīkla izveidi, kas sniegtu Komisijai, Parlamentam, dalībvalstīm un plašākai sabiedrībai ticamu informāciju par vides stāvokli. Aģentūras sniegtajai informācijai ir jo īpaši jādod iespēja Eiropas Savienībai un dalībvalstīm veikt pasākumus, lai aizsargātu apkārtējo vidi, un izvērtēt veikto pasākumu efektivitāti<sup>(2)</sup>.

**TICAMĪBAS DEKLARĀCIJU PAMATOJOŠĀ INFORMĀCIJA**

2. Palātas izmantotā revīzijas pieeja ietver analītiskas revīzijas procedūras, darījumu tiešas pārbaudes un Aģentūras pārraudzības un kontroles sistēmu galveno kontroles mehānismu novērtēšanu. To papildina citu revidentu darbā gūtie pierādījumi un vadības apliecinājumu analīze.

**TICAMĪBAS DEKLARĀCIJA**

3. Saskaņā ar Līguma par Eiropas Savienības darbību (LESD) 287. pantu Palāta revidēja:

- a) Aģentūras gada pārskatus, kuri ietver finanšu pārskatus<sup>(3)</sup> un budžeta izpildes pārskatus<sup>(4)</sup> par 2014. gada 31. decembrī slēgto finanšu gadu; un
- b) šiem pārskatiem pakārtoto darījumu likumību un pareizību.

**Vadības atbildība**

4. Vadība ir atbildīga par Aģentūras gada pārskatu sagatavošanu un patiesu izklāstu, kā arī par pakārtoto darījumu likumību un pareizību<sup>(5)</sup>.

- a) Vadības atbildība saistībā ar Aģentūras gada pārskatiem ietver tādas iekšējās kontroles sistēmas izveidi, ieviešanu un uzturēšanu, kas ļauj sagatavot un patiesi izklāstīt finanšu pārskatus, kuros krāpšanas vai kļūdas dēļ nav sniegtas būtiski nepareizas ziņas; izraudzīties un izmantot piemērotas grāmatvedības metodes, pamatojoties uz grāmatvedības noteikumiem, ko pieņēmis Komisijas grāmatvedis<sup>(6)</sup>; veikt konkrētajiem apstākļiem atbilstošas grāmatvedības aplēses. Izpildedirektors apstiprina Aģentūras gada pārskatus pēc tam, kad Aģentūras grāmatvedis tos ir sagatavojis, izmantojot visu pieejamo informāciju, un tiem pievienojis paskaidrojumu, kurā cita starpā ir apliecinājis pamatotu pārliecību par to, ka pārskati visos būtiskajos aspektos sniedz skaidru un patiesu priekšstatu par Aģentūras finanšu stāvokli.
- b) Vadības atbildība saistībā ar pakārtoto darījumu likumību un pareizību un atbilstību pareizas finanšu pārvaldības principam nozīmē izveidot, ieviest un uzturēt efektīvu un lietderīgu iekšējās kontroles sistēmu, ietverot pienācīgu pārraudzību un piemērotus pasākumus pārkāpumu un krāpšanas novēršanai, kā arī, ja vajadzīgs, tiesvedību nepareizi izmaksāto vai izlietoto līdzekļu atgūšanai.

<sup>(1)</sup> OV L 120, 11.5.1990., 1. lpp.

<sup>(2)</sup> Aģentūras kompetence un darbības ir apkopotas *II pielikumā*, kas pievienots šim ziņojumam informācijai.

<sup>(3)</sup> Finanšu pārskatos ietilpst balance, finanšu darbības rezultātu pārskats, naudas plūsmas tabula, pārskats par neto aktīvu pārmaiņām un kopsavilkums par svarīgākajām grāmatvedības metodēm un citi paskaidrojumi.

<sup>(4)</sup> Tajos ietilpst budžeta izlietojuma pārskats un budžeta izlietojuma pārskata pielikums.

<sup>(5)</sup> Komisijas Deleģētā regula (ES) Nr. 1271/2013 (OV L 328, 7.12.2013., 42. lpp.), 39. un 50. pants.

<sup>(6)</sup> Komisijas grāmatveža pieņemtie grāmatvedības noteikumi balstās uz Starptautiskās Grāmatvežu federācijas pieņemtajiem starptautiskajiem publiskā sektora grāmatvedības standartiem (IPSAS) vai, ja nepieciešams, uz Starptautisko grāmatvedības standartu padomes izdotajiem starptautiskajiem grāmatvedības standartiem (IAS)/starptautiskajiem finanšu pārskatu sagatavošanas standartiem (IFRS).

**Revidenta atbildība**

5. Palātas pienākums ir, pamatojoties uz savu revīziju, Eiropas Parlamentam un Padomei <sup>(7)</sup> sagatavot deklarāciju par gada pārskatu ticamību un tiem pakārtoto darījumu likumību un pareizību. Palāta veic revīziju saskaņā ar Starptautiskās Grāmatvežu federācijas (IFAC) starptautiskajiem revīzijas standartiem un ētikas kodeksiem un INTOSAI starptautiskajiem augstāko revīzijas iestāžu standartiem. Šie standarti uzliek Palātai pienākumu plānot un veikt revīziju tā, lai gūtu pamatotu pārliecību, ka Aģentūras gada pārskatos nav sniegtas būtiski nepareizas ziņas un ka tiem pakārtotie darījumi ir likumīgi un pareizi.

6. Revīzija ietver procedūras, ar kurām iegūst revīzijas pierādījumus par pārskatos minētajām summām un sniegto informāciju un par tiem pakārtoto darījumu likumību un pareizību. Izraudzītās procedūras ir atkarīgas no revidenta profesionālā sprieduma, kurš balstās uz novērtējumu par risku, ka krāpšanas vai kļūdas dēļ pārskatos ir sniegtas būtiski nepareizas ziņas vai ka saistībā ar pakārtotajiem darījumiem ir būtiski pārkāpts Eiropas Savienības juridiskais regulējums. Novērtējot minēto risku, revidents ņem vērā iekšējās kontroles mehānismus, kuri attiecas uz pārskatu sagatavošanu un patiesu izklāstu, kā arī pārraudzības un kontroles sistēmas, kas ieviestas pakārtoto darījumu likumības un pareizības nodrošināšanai, un pēc tam izstrādā konkrētajiem apstākļiem atbilstošas revīzijas procedūras. Revīzijā novērtē arī izmantoto grāmatvedības metožu piemērotību un aplēšu pamatotību, kā arī pārskatu vispārējo izklāstu. Sagatavojot šo ziņojumu un ticamības deklarāciju, Palāta ņēma vērā neatkarīga ārējā revidenta veikto revīzijas darbu saistībā ar Aģentūras pārskatiem, kā paredzēts ES Finanšu regulas <sup>(8)</sup> 208. panta 4. punktā.

7. Palāta uzskata, ka revīzijas pierādījumi ir pietiekami un atbilstoši, lai pamatotu tās ticamības deklarāciju.

**Atzinums par pārskatu ticamību**

8. Palāta uzskata, ka Aģentūras gada pārskati visos būtiskajos aspektos patiesi atspoguļo Aģentūras finanšu stāvokli 2014. gada 31. decembrī, kā arī darbības rezultātus un naudas plūsmas minētajā datumā noslēgtajā gadā, kā to nosaka Aģentūras finanšu noteikumi un Komisijas grāmatveža pieņemtie grāmatvedības noteikumi.

**Atzinums par pārskatiem pakārtoto darījumu likumību un pareizību**

9. Palāta uzskata, ka 2014. gada 31. decembrī slēgtā gada pārskatiem pakārtotie darījumi visos būtiskajos aspektos ir likumīgi un pareizi.

10. Turpmākie komentāri nav pretrunā Palātas sniegtajiem atzinumiem.

**KOMENTĀRI PAR DARĪJUMU LIKUMĪBU UN PAREIZĪBU**

11. Aģentūra 2014. gadā sāka pakalpojumu iepirkuma konkursu, lai sniegtu IT un Ģeogrāfiskās informācijas sistēmas (ĢIS) konsultāciju pakalpojumus saistībā ar Atsauces datu piekļuves (RDA) komponenta īstenošanu un lai atbalstītu EEA citās ar Copernicus programmu saistītās darbībās; konkursa vērtība bija 1,7 miljoni EUR. Svarīgs šā konkursa aspekts, kuru apzīmē kā "zināmas nepilnības", tehniskajās specifikācijās nebija definēts. Skaidrākas konkursa specifikācijas būtu sekmējušas efektīvāku un konkurētspējīgāku iepirkuma procedūru.

**KOMENTĀRI PAR IEKŠĒJĀS KONTROLES MEHĀNISMIEM**

12. Kaut arī EEA ir sākusi īstenot jaunu *ex ante* un *ex post* kontroles politiku attiecībā uz dotācijām, tās apstiprinājuma pārbaudes procedūras vēl nav dokumentētas. Tomēr labuma guvējiem (Eiropas tematiskajiem centriem jeb ETC) ir sniegtas vadlīnijas par to, kā sagatavot izmaksu pārskatus.

<sup>(7)</sup> Regula (ES) Nr. 1271/2013, 107. pants.

<sup>(8)</sup> Eiropas Parlamenta un Padomes Regula (ES, Euratom) Nr. 966/2012 (OV L 298, 26.10.2012., 1. lpp.).

13. Taču revidētajos dotāciju darījumos joprojām tika konstatētas nepilnības. Vienā no Eiropas tematiskajiem centriem amatpersona, kas veica pārbaudi, bija konstatējusi neattiecināmu izdevumu iekļaušanu izmaksu deklarācijā, bet kredītrīkotājs apstiprināja visu prasīto summu. Otrā gadījumā tika atmaksāta visa deklarācijā prasītā summa, kaut arī lielākā daļa *ex ante* pārbaudei atlasīto partneru prasītos dokumentus *EEA* nebija iesnieguši. Turklāt iekšējais revidents bija iesaistīts gan *ex ante*, gan *ex post* pārbaudēs, bet tie ir nesavienojami uzdevumi. Jāpiemin, ka jau kopš 2012. gada Palāta un Aģentūra ir diskutējušas par *ex ante* kontroles sistēmu.

#### CITI KOMENTĀRI

14. Aģentūrai ir līgums par dublēšanas pakalpojumiem, ietverot e-pasta pakalpojumu, ar mākoņdatošanas pakalpojumu sniedzēju; tam izmanto starpiestāžu līgumu, kam iepirkumu veicis Informātikas ģenerāldirektorāts (*DIGIT*). Līguma nosacījumos nav pienācīgi formulēta Aģentūras datu atrašanās vieta. Līgumslēdzējs ir paturējis tiesības pārsūtīt Aģentūras datus ārpus Eiropas Savienības ģeogrāfiskās teritorijas bez iepriekšēja brīdinājuma, proti, lai atrisinātu latentuma problēmu, datplūsmu maršrutēšanas dati var būt jāpārkopē dažādos datu centros, kas atrodas dažādos reģionos. Attiecīgi Aģentūra nav nodrošinājusi Eiropas Kopienu, kam tā pakļauta, privilēģiju un imunitātes garantiju un to, lai pakalpojumu sniedzējs pilnībā ievērotu privātuma garantijas, kas paredzētas ES Pamattiesību hartas 7. pantā.

#### IEPRIEKŠĒJOS GADOS FORMULĒTO KOMENTĀRU PĒCPĀRBAUDE

15. Pārskats par koriģējošiem pasākumiem, kas veikti saistībā ar Palātas komentāriem, kuri formulēti iepriekšējos gados, ir izklāstīts *I pielikumā*.

Šo ziņojumu 2015. gada 15. septembra sēdē Luksemburgā pieņēma Revīzijas palātas IV apakšpalāta, kuru vada Revīzijas palātas loceklis *Milan Martin* CVIKL.

Revīzijas palātas vārdā –  
priekšsēdētājs

Vítor Manuel da SILVA CALDEIRA

## I PIELIKUMS

## Iepriekšējos gados formulēto komentāru pēcpārbaude

Gads	Palātas komentārs	Koriģējošā pasākuma statuss (Ieviests/ieviešana ir sākta/ieviešana nav sākta/neattiecas)
2012	<p>Aģentūra 2012. gadā saskaņā ar trim lielām dotāciju programmām <sup>(1)</sup> piešķīra dotācijas konsorciem, ko veido vides iestādes un struktūras Eiropā, ANO organizācijas un valsts vides organizācijas. Kopējie dotāciju izdevumi 2012. gadā bija 11,9 miljoni EUR jeb 27 % no kopējiem pamatdarbības izdevumiem. Aģentūra, veicot <i>ex ante</i> pārbaudes pirms saņēmēju deklarēto izmaksu atlīdzināšanas, analizē izmaksu deklarāciju dokumentus. Parasti no saņēmējiem netiek prasīti dokumenti deklarēto personāla izmaksu attiecināmības un precizitātes pamatošanai, bet personāla izmaksas veido lielāko daļu deklarēto izmaksu <sup>(2)</sup>. Izmaksu <i>ex post</i> pārbaudes uz vietas saņēmēju līmenī notiek reti <sup>(3)</sup>.</p>	Ieviešana ir sākta
2013	<p>Aģentūra 2013. gadā no piecām dotāciju programmām <sup>(4)</sup> piešķīra dotācijas konsorciem, ko veido vides iestādes un struktūras Eiropā, ANO organizācijas un valsts vides organizācijas. 2013. gadā dotāciju izdevumi bija 13,9 miljoni EUR jeb 31 % no kopējiem pamatdarbības izdevumiem. Aģentūras <i>ex ante</i> pārbaudes ietver izmaksu deklarāciju dokumentāru analīzi. Ņemot vērā Palātas iepriekšējā gadā formulēto komentāru, Aģentūra intensīvāk pārbaudīja dotāciju programmās labuma guvēju deklarēto personāla izmaksu attiecināmību un precizitāti, jo tās veido izmaksu lielāko daļu. Konkrēti, atlasītiem labuma guvējiem tika pieprasītas laika uzskaites lapas, lai pārbaudītu deklarētās izmaksas, taču netika saņemti algas aprēķina izraksti. Izmaksu pārbaudes uz vietas labuma guvēju līmenī notiek reti.</p> <p>Tāpēc esošie kontroles mehānismi sniedz tikai ierobežotu pārliecību par labuma guvēju deklarēto izmaksu attiecināmību un precizitāti. Palātas revidētajiem darījumiem tika iegūti apliecinājoši dokumenti, un tie sniedza pamatotu pārliecību par darījumu likumību un pareizību.</p>	Ieviešana ir sākta

<sup>(1)</sup> Eiropas tematiskie centri (ETC), Eiropas Kaimiņattiecību un partnerības instruments (ENPI) un Vides un drošības sākotnējo darbību vispārējā novērošana (GIO).

<sup>(2)</sup> Citiem izmaksu veidiem (piem., apakšlīgumiem, iekārtu iegādei) apliecinājošos dokumentus pieprasa un analizē.

<sup>(3)</sup> 2012. un 2011. gadā veica vienu *ex ante* pārbaudi, kurā skatīja viena saņēmēja deklarēto izdevumu attiecināmību.

<sup>(4)</sup> Eiropas tematiskie centri (ETC), Eiropas Kaimiņattiecību un partnerības instruments (ENPI), Vides un drošības sākotnējo darbību vispārējā novērošana (GIO un GIO2), Eiropas Zemes novērošanas programmas (GMES) *in-situ* koordinēšana (GISC) un Pirmspievienošanās atbalsta instruments (IPA2).

## II PIELIKUMS

## Eiropas Vides aģentūra (Kopenhāgena)

## Kompetence un darbības

<p><b>Savienības kompetence sa- skaņā ar Līgumu</b></p> <p>(Līguma par Eiropas Savienības darbību 191. pants)</p>	<p><b>Vides politika</b></p> <p>Savienības politika attiecībā uz vidi palīdz sasniegt (..) mērķus saglabāt, aizsargāt un uzlabot vides kvalitāti; aizsargāt cilvēku veselību; apdomīgi un racionāli izmantot dabas resursus; sekmējot starptautiska mēroga pasākumus, risinot reģionālas un pasaules vides problēmas un jo īpaši cīnoties pret klimata pārmaiņām.</p> <p>Savienības politika attiecībā uz vidi tiecas panākt augsta līmeņa aizsardzību, ievērojot dažādu Savienības reģionu stāvokļa atšķirības. Tā pamatojas uz piesardzības un preventīvās darbības principu, uz principu, ka videi nodarīts kaitējums jālabo, pirmām kārtām novēršot tā cēloni, un uz principu, ka maksā piesārņotājs. (..) Izstrādājot politiku (..), Savienība ņem vērā pieejamos zinātnes un tehnikas datus, vides apstākļus dažādos Savienības reģionos; iespējamus ieguvumus un izmaksas darbības vai bezdarbības gadījumā; vienotu Savienības ekonomisku un sociālu attīstību, kā arī tās reģionu līdzsvarotu attīstību (..).</p>
<p><b>Aģentūras kompetence</b></p> <p>(Padomes Regula (EEK) Nr. 1210/ 1990)</p>	<p><b>Mērķi</b></p> <p>Izveidot Eiropas vides informācijas un novērojumu tīklu un tādējādi nodrošināt Savienību un dalībvalstis ar:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) objektīvu, drošu un salīdzināmu informāciju Eiropas līmenī, lai tās varētu: <ol style="list-style-type: none"> <li>a) veikt vajadzīgos pasākumus, lai aizsargātu vidi;</li> <li>b) novērtēt šādu pasākumu rezultātus;</li> <li>c) nodrošināt to, ka sabiedrība ir pienācīgi informēta par vides stāvokli;</li> </ol> </li> <li>2) vajadzīgo tehnisko un zinātnisko atbalstu.</li> </ol> <p><b>Uzdevumi</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>— Sadarbībā ar dalībvalstīm izveidot un koordinēt Eiropas Vides informācijas un novērojumu tīklu.</li> <li>— Nodrošināt Savienību un dalībvalstis ar objektīvu informāciju, kas vajadzīga, lai izstrādātu un īstenotu pamatotu un efektīvu vides politiku.</li> <li>— Palīdzēt uzraudzīt vides pasākumus, sniedzot pienācīgu atbalstu prasību formulēšanā attiecībā uz ziņojumu sagatavošanu.</li> <li>— Individuāli konsultēt dalībvalstis par valstu vides pasākumu uzraudzības sistēmu izstrādi, izveidi un paplašināšanu.</li> <li>— Reģistrēt, salīdzināt un izvērtēt datus par vides stāvokli, sagatavot ziņojumus par vides kvalitāti un slodzi Savienības teritorijā, nodrošināt vienotus vides datu vērtēšanas kritērijus visām dalībvalstīm, kā arī pilnveidot un uzturēt uzzīņu centru par vidi.</li> <li>— Palīdzēt nodrošināt, lai Eiropas līmenī vides dati būtu salīdzināmi, un vajadzības gadījumā ar piemērotiem līdzekļiem veicināt vides mērmetožu saskaņošanas uzlabošanu.</li> </ul>

	<ul style="list-style-type: none"> <li>— Sekmēt Eiropas vides informācijas iekļaušanu starptautiskās uzraudzības programmās.</li> <li>— Reizi piecos gados publicēt pārskatu par vides stāvokli, tendencēm un nākotnes prognozēm, papildinot to ar ziņojumu par rādītājiem konkrētās jomās.</li> <li>— Veicināt vides stāvokļa prognozēšanas paņēmieni izstrādi un informācijas apmaiņu par metodēm kaitējuma novēršanai vai mazināšanai. Veicināt metožu izstrādi videi nodarīto zaudējumu, kā arī vides saglabāšanas, aizsardzības un atjaunošanas politikas izmaksu novērtēšanai.</li> <li>— Nodrošināt drošas un salīdzināmas vides informācijas plašu izplatību sabiedrībai, it īpaši attiecībā uz vides stāvokli, šajā nolūkā sekmēt jaunās telemātikas tehnoloģijas izmantošanu.</li> <li>— Aktīvi sadarboties ar citām Savienības struktūrām un programmām un ar citām starptautiskām struktūrām un kopīgo interešu jomās ar iestādēm trešās valstīs, ņemot vērā, ka jāizvairās no darbību dublēšanas.</li> <li>— Atbalstīt Komisiju informācijas apmaiņas procesā par vides novērtēšanas metožu attīstību un labāko praksi un informācijas izplatīšanā par rezultātiem, kas attiecas uz pētījumiem vides jomā, un darīt to tādā veidā, kas vislabāk sekmē politikas īstenošanu.</li> </ul>
<p><b>Pārvaldība</b></p>	<p><b>Valde</b></p> <p><i>Sastāvs</i></p> <p>Viens pārstāvis no katras dalībvalsts, pa vienam pārstāvim no citām Aģentūrā esošām valstīm, divi Komisijas pārstāvji un divi zinātnieki, kurus iecēlis Eiropas Parlaments.</p> <p><i>Uzdevumi</i></p> <p>Pieņemt daudzgadu programmu un gada darba programmu, nodrošināt to īstenošanu un pieņemt gada ziņojumu par Aģentūras darbību.</p> <p><b>Izpilddirektors</b></p> <p>Ieceļ Valde pēc Komisijas priekšlikuma.</p> <p><b>Zinātniskā komiteja</b></p> <p>Kvalificēti profesionāļi vides jomā, ko ieceļ Valde.</p> <p><b>Ārējā revīzija</b></p> <p>Eiropas Revīzijas palāta</p> <p><b>Budžeta izpildes apstiprinātājiestāde</b></p> <p>Eiropas Parlaments pēc Padomes ieteikuma</p>
<p><b>Aģentūrai pieejamie resursi 2014. gadā (2013. g.)</b></p>	<p><b>Galīgais budžets</b></p> <p>52,6 (41,7) miljoni EUR</p> <p>Savienības subsīdija: 80 % (100 %)</p> <p><b>Darbinieku skaits 2014. gada 31. decembrī</b></p> <p>Amata vietu skaits štatū sarakstā: 135 (138)</p> <p>Aizpildītās amata vietas: 130 (132) un 74 (78) citas amata vietas (līgumdarbinieki un norīkotie valstu eksperti)</p> <p>Kopā: 204 (210) darbinieki</p>

	Amata vietas, kas no štatū saraksta piešķirtas šādu pienākumu izpildei: — pamatdarbībām: 97 (98) — administrācijā: 38 (40)																								
<b>Produkti un pakalpojumi 2014. gadā (2013. g.)</b>	<table> <tr> <td>Raksti:</td> <td>14 (48)</td> </tr> <tr> <td>Svarīgas ziņas (<i>Highlights</i>):</td> <td>46 (53)</td> </tr> <tr> <td>Preses relīzes:</td> <td>7 (11)</td> </tr> <tr> <td>Datu kopas:</td> <td>54 (29)</td> </tr> <tr> <td>Rādītāji:</td> <td>34 (46)</td> </tr> <tr> <td>Kartes, grafiki:</td> <td>48 (217)</td> </tr> <tr> <td>Brošūras, reklāmas lapas u. c.:</td> <td>1 (5)</td> </tr> <tr> <td>Korporatīvi dokumenti:</td> <td>2 (5)</td> </tr> <tr> <td>Ziņojumi:</td> <td>10 (13)</td> </tr> <tr> <td>Tehniskie ziņojumi:</td> <td>17 (21)</td> </tr> <tr> <td>Izdevums <i>EEA Signals</i>:</td> <td>1 (1)</td> </tr> <tr> <td>Vērtēšanas sistēma <i>SOER</i>:</td> <td>1 (0)</td> </tr> </table>	Raksti:	14 (48)	Svarīgas ziņas ( <i>Highlights</i> ):	46 (53)	Preses relīzes:	7 (11)	Datu kopas:	54 (29)	Rādītāji:	34 (46)	Kartes, grafiki:	48 (217)	Brošūras, reklāmas lapas u. c.:	1 (5)	Korporatīvi dokumenti:	2 (5)	Ziņojumi:	10 (13)	Tehniskie ziņojumi:	17 (21)	Izdevums <i>EEA Signals</i> :	1 (1)	Vērtēšanas sistēma <i>SOER</i> :	1 (0)
Raksti:	14 (48)																								
Svarīgas ziņas ( <i>Highlights</i> ):	46 (53)																								
Preses relīzes:	7 (11)																								
Datu kopas:	54 (29)																								
Rādītāji:	34 (46)																								
Kartes, grafiki:	48 (217)																								
Brošūras, reklāmas lapas u. c.:	1 (5)																								
Korporatīvi dokumenti:	2 (5)																								
Ziņojumi:	10 (13)																								
Tehniskie ziņojumi:	17 (21)																								
Izdevums <i>EEA Signals</i> :	1 (1)																								
Vērtēšanas sistēma <i>SOER</i> :	1 (0)																								

Avots: pielikumu ir sagatavojusi Aģentūra.

## AĢENTŪRAS ATBILDE

11. EVA uzskata, ka caurskatāmības princips tika novērots. "Zināmie trūkumi" tika atbilstoši aprakstīti konkursa tehnisko specifikāciju 6.3.2. iedaļā, izmantojot vārdus: uzlabojums, koriģējums, pielāgojums un konsekvences nodrošināšana. Pilnu konkursa specifikāciju tekstu var apskatīt EVA tīmekļa vietnē (<http://www.eea.europa.eu/about-us/tenders/eea-mdi-14-005-it>).

12. Īstenojot jauno *ex ante* un *ex post* kontroles politiku attiecībā uz dotācijām, sākot no 2014. gada maija, EVA noteica vadlīnijas izmaksu pārskatu sagatavošanai, kuras labuma guvēji varētu izmantot. Kopš tā laika "EVA pārbaudes vadlīnijas" tika papildinātas un nosūtītas attiecīgiem budžeta pārvaldes administratoriem, kuri veic *ex ante* pārbaudes attiecībā uz dotācijām. Šis vadlīnijas tiks piemērotas, sākot ar 2016. finanšu gadu.

13. Atbilstoši ERP sniegtajiem apsvērumiem EVA ir sākusi atgūšanas procedūru no iesaistītā labuma guvēja.

EVA nodrošinās stingru IKS Nr. 18 īstenošanu, lai dokumentētu jebkādas turpmākus iespējamus gadījumus saistībā ar kontroles faktoru nesaskaņotību vai novirzēm no noteiktās politikas un procedūrām.

Attiecībā uz šā apsvēruma otro daļu aģentūra neuzskatīja pieprasīto dokumentu izmeklēšanu par efektīvu līdzekli, ņemot vērā pārliciecināšanu pamatojošo dokumentu esamību, kuri tika iegūti no tiem pašiem partneriem iepriekšējās paraugu ņemšanas rezultātā. Turklāt aģentūras pārstāvji sadarībā ar Palātas revidentiem šoreiz vienojušies par noteikšanas kritērijiem vispiemērotākajai pārbaudes politikai, kuras mērķis būtu nodrošināt izmaksu segumu un to atbilstību.

EVA ņem vērā šā apsvēruma trešo punktu un aņņemas to ievērot pašreizējās ETC kontroles politikas pārskatīšanas laikā. Formālā *ex post* kontroles stratēģija tiks izstrādāta, nodrošinot tās saderību ar EVA iekšējās revīzijas struktūras uzdevumiem. Iekšējais revidents tikai un vienīgi veiks *ex post* pārbaudes, tādā veidā ietverot gan kontroli uz vietas un EVA *ex ante* kontroles procesa efektivitāti.

14. Pirms ieviest mākoņdatošanas pakalpojumu elektroniskajam pastam, EVA vispirms ir veikusi pētījumu un tad riska novērtējumu attiecībā uz izmaiņām, kurā ir iesaistīti EVA IT un kvalitātes pārvaldes eksperti, kā arī datu aizsardzības inspektors. Pēc šā novērtēšanas procesa norises turpmākie paskaidrojumi un garantijas tika pieprasītas no pakalpojumu sniedzēja, lai nodrošinātu atbilstību Eiropas regulai par personas datu aizsardzību. Šai sakarā pakalpojumu sniedzējs ir apstiprinājis, ka:

- datu centru izveide Eiropā ir garantēta (Dublina noteikta par primāro atrašanās vietu un Amsterdamā par datu spoņļattēlu un rezerves kopiju uzglabāšanas vietu) un saziņa starp EVA un datu centriem ir šifrēta,
- tas pienācīgi ievēro ES datu aizsardzības regulu un ES drošības zonas principu,
- tas centīsies pārsūtīt juridiskos jautājumus vai ātri paziņot EVA par jebkādiem šāda rakstura jautājumiem, tādējādi ļaujot amatpersonai, kurai piešķirtas iecēļējinstiūcijas pilnvaras, pēc iespējas pieņemt lēmumu par datu vajadzīgu pārsūtīšanu,
- viņu mākoņdatošanas pakalpojumi ir sertificēti saskaņā ar jauno ISO 27018/2014 sertificēšanas standartu un tie regulāri tiek pārbaudīti,
- pateicoties noteiktiem drošības pasākumiem, notiek nepārtraukta un tūlītēja atjauninājumu piemērošana; tie arī garantē lielākas iespējas potenciālu ielaušanās gadījumu atklāšanai, to izsekošanai un risināšanai.

Tādēļ EVA uzskata konstatēto atlikušo risku par pieņemamu un atbilstoši risināmu saskaņā ar attiecīgajām līguma daļām. EVA veiks regulārus līguma īstenošanas pārskatus ar mērķi atkārtoti novērtēt iespējamus riskus un pieņemt atbilstošus pasākumus un, ja nepieciešams, arī korektīvus pasākumus.

Turklāt EVA uzskata, ka mākoņdatošanas pakalpojumu izmantošana neskar pakalpojumu sniedzēja imunitāti un privilēģijas, kas saistītas ar datu aizsardzību.

Attiecībā uz Eiropas Savienības Pamattiesību hartā noteiktajām privātuma un ģimenes dzīves tiesībām EVA ir koriģējusi tās e-pasta lietošanas noteikumus, pievienojot atrunu par ierobežotu personāla e-pasta lietošanu personīgām vajadzībām.