



LATVIJAS SPORTA PEDAGOĢIJAS AKADEMĪJA
Brīvības gatve 333, Rīga, LV-1006

LSPA PADOME

Rīgā

2023.gada 6.februārī

PROTOKOLS Nr. 23

Piedalās Padomes locekļi: Sandra Rozenštoka, Dace Kārkle, Daina Krauksta, Kaspars Rožkalns, Andris Rudzītis.

Sēdi vada: Padomes priekšsēdētāja **Sandra Rozenštoka.**

Protokolē: sekretāre Iveta Birziņa.

Norises vieta : attālināti – videokonferences formātā (Zoom platformā).

Norises laiks: 16.30 – 18:00.

DARBA KĀRTĪBA

1. Padomes sēdes 12.01.2023. protokola Nr.21 apstiprināšana;
2. Par LSPA Padomes rīcību Rīgas Stradiņa universitātes audita nodrošināšanai LSPA;
3. Par grozījumiem LSPA Padomes nolikumā;
4. Par iekšējās kontroles un risku pārvaldības sistēmas dokumentu izskatīšanu:
 - 4.1. LSPA Risku vadības nolikums;
 - 4.2. Iekšējās kontroles sistēmas analīze un tās pilnveides plāna izpilde 2022.gadā;
 - 4.3. Iekšējās kontroles sistēmas analīze un tās pilnveides plāns 2023.gadam;
 - 4.4. LSPA konsolidētā risku novērtēšanas un risku vadības plāna izpilde 2022.gadā;
 - 4.5. LSPA konsolidētais risku novērtēšanas un risku vadības plāns 2023.gadā;
 - 4.6. Korupcijas novēršanas un apkarošanas plāna izpilde Latvijas Sporta pedagoģijas akadēmijā 2022. gadā;
 - 4.7. Korupcijas novēršanas un apkarošanas plāns Latvijas Sporta pedagoģijas akadēmijā 2023. gadā.
5. Par rīcību ar LSPA finanšu dokumentāciju:
 - 5.1. LSPA grāmatvedības politikas un finanšu vadības apraksts;
 - 5.2. LSPA 2022.gada ieņēmumi (uzkrājuma princips);
 - 5.3. LSPA 2023.gada budžeta plāns;
 - 5.4. Studiju maksas aprēķins.
6. Par nākamās LSPA Padomes sēdes 15.02.2023. darba kārtības noteikšanu.

DARBA GAITA

LSPA Padomes priekšsēdētāja **S.Rozenštoka** klātesošos iepazīstina ar sēdē izskatāmiem jautājumiem.

1. Padomes sēdes 12.01.2023. protokola Nr.21 apstiprināšana

S.Rozenštoka iepazīstina ar protokola Nr.21 projektu. Klātesošie apspriež dokumenta projektu un tajā izmantoto terminoloģiju, vienojas par dokumenta noslēguma redakciju, lai to virzītu tālāk publicēšanai.

PADOMES SĒDĒ NOLĒMA:

1. Apstiprināt 12.01.2023.LSPA Padomes sēdes protokolu Nr.21.
2. Uzdot LSPA iekšējā normatīvā akta, kas paredz stratēģijas dokumentu izstrādi, atsūtīšanu Padomei.

2. Par Padomes rīcību Rīgas Stradiņa universitātes audita nodrošināšanai LSPA

S.Rozenštoka informē par Rīgas Stradiņa universitātes (turpmāk RSU) 03.02.2023. e-pastā nosūtīto pieprasījumu audita veikšanai saistībā ar plānoto augstskolu konsolidāciju un nepieciešamību padomei iesaistīties šī procesa uzraudzībā.

Audits paredzēts, lai nodrošinātu 13.12.2022. MK rīkojumā Nr.903 (prot. Nr.64 22 §) "Par Latvijas Sporta pedagoģijas akadēmijas reorganizāciju" izpildi. **S.Rozenštoka** ierosina izdot lēmumu, kas paredz padomes atbalsta sniegšanu audita norisei un auditoriem un auditā iesaistītajiem darbiniekiem.

Klātesošie diskutē par šāda lēmuma saturu un adresātu, atbildīgo par dokumenta izstrādi, kā arī atgriezeniskās saites pieprasīšanu no LSPA vadības.

PADOMES SĒDĒ NOLĒMA:

1. Līdz 08.02.2023. sagatavot LSPA Padomes vēstuli LSPA rektoram par atbalsta sniegšanu audita procesa nodrošināšanai.
2. Uzdot LSPA vadības nozīmētajām kontaktpersonām regulāri veikt atskaitīšanos Padomei par paveikto audita procesā.

3. Par grozījumiem LSPA Padomes nolikumā

S.Rozenštoka klātesošos informē par Padomes ierosinātajiem grozījumiem LSPA Padomes nolikumā. Padome ierosina veikt izmaiņas 16. punktā, to papildinot:

"16. LSPA Padomes sekretārs saskaņotos LSPA Padomes protokolus, izņemot slēgto sēžu protokolus, izvieto LSPA interneta vietnē trīs darba dienu laikā pēc protokola parakstīšanas. LSPA Padome var nolemt publicēt LSPA interneta vietnē arī atklāto sēžu protokolus tikai lēmuma daļu, ja protokola diskusijas satur konfidenciālu informāciju, personas datus vai tās publiskošana var kā citādi kaitēt LSPA un tās Padomes reputācijai vai trešo personu interesēm."

Padome balso par šī punkta jauno redakciju:

Par	Pret	Atturas
5	0	0

PADOMES SĒDĒ NOLĒMA:

Apstiprināt LSPA Padomes nolikuma 16. punktu jaunā redakcijā.

4. Par iekšējās kontroles un risku pārvaldības sistēmu darbības uzraudzību

Atsaucoties uz Izglītības un zinātnes ministres A.Čakšas 2023.gada 30. janvārī nosūtīto vēstuli Nr. 4-6c/23/280 augstskolu padomēm "Par iekšējās kontroles un risku pārvaldības sistēmu darbības uzraudzību" un augstskolas 2023. gada 2.februārī iesniegtajiem dokumentiem, LSPA padome vērtē:

4.1. LSPA Risku vadības nolikumu.

Padomei nav iebildumu par dokumenta saturu. Padome interesējas par Nolikuma īstenošanas aspektiem un Risku vadības darba grupas personālijām un hierarhiju.

4.2. Iekšējās kontroles sistēmas analīze un tās pilnveides plāna izpilde 2022.gadā.

4.3. Iekšējās kontroles sistēmas analīze un tās pilnveides plāns 2023.gadam.

Padome minētos dokumentus apskata kopsakarībā. **D.Kārkle** norāda uz plānos minēto pasākumu izpildes rādītāja neatbilstībām. Piemēram, 2022.gada dokumentā parādās informācija par LSPA Stratēģijas izstrādi, bet 2023.gadā norādīts termiņš šī dokumenta izstrādei līdz 31.12.2023.

D.Kārkei ir metodoloģiska rakstura iebildumi pret šiem dokumentiem. Viņa norāda, ka vairākiem pasākumiem (piemēram, apstiprināta LSPA Satversme, apstiprināta Stratēģija, apstiprināta vadība, nolikumu apstiprināšanu regulāri veic Senāts) ir jābūt nodalītiem kā atsevišķiem pasākumiem, kuriem pretī ir jābūt atbildīgajai personai un informācijai par to, kāds ir pasākuma statuss. No šiem dokumentiem nevar saprast, kura daļa ir izpildīta. Dokumentā trūkst skaidrības par atbildīgajiem konkrētā pasākuma realizācijā. **D.Kārkle** uzsver, ka pēc augstskolas pārvaldības reformas nolikumus apstiprina ne tikai LSPA Senāts. Noteiktu jautājumu regulējums nolikumos ir LSPA Padomes jurisdikcijā. **D.Kārkle** norādīja uz nepilnīgu atbildības jomu sadalījumu. Galvenā grāmatvede nevar būt vienpersoniski atbildīga par materiālo un finanšu resursu lietderīgas izmantošanas pasākumu īstenošanu, kā tas minēts 2023. gada plāna 16. punktā. Grāmatvede ir atbildīga par darījumu patiesu atspoguļojumu institūciju pārskatos. Minētā iemesla dēļ ir nepieciešama detalizētāka procedūru izstrāde, lai novērstu finanšu līdzekļu un mantas nelietderīgu izmantošanu.

K.Rožkalns precizē LSPA Padomes deleģējumu (kompetenci) attiecībā uz dokumenta "Iekšējās kontroles sistēmas analīze un tās pilnveides plāns 2023.gadam" apstiprināšanu.

D.Kārkle norāda uz Augstskolu likuma 14.² panta 1. daļas 6. punktā noteikto padomes pienākumu uzraudzīt iekšējās kontroles un risku pārvaldības sistēmu darbību.

S.Rozenštoka atzīst, ka šī dokumenta apstiprināšanai ir ierobežots laika termiņš – nepilns mēnesis.

D.Kārkle sāk diskusiju par risku katalogu, kas ietverts:

4.4. LSPA konsolidētā risku novērtēšanas un risku vadības plāna izpilde 2022.gadā.

4.5. LSPA konsolidētais risku novērtēšanas un risku vadības plāns 2023.gadā.

D.Kārkle norāda, ka tiek izveidots risku plāns, pēc tam tiek izveidots risku katalogs, kurā norādītas konkrētas darbības, kā šie riski tiks mazināti un novērsti. Šo katalogu būtu jāpapildina ar riskiem attiecībā gan uz procedūru neatbilstību normatīvo aktu prasībām, jo LSPA padome ir konstatējusi neatbilstības (sarežģījumus), gan attiecībā uz publiskiem iepirkumiem, gan attiecībā uz publiskas personas mantas iznomāšanas un atsavināšanas procedūru, gan risku, kas saistīts ar neatbilstoši veiktajām izmaksām, sankcijām un finanšu korekcijām Eiropas Struktūrfondu projektos nesasniegto rezultātu dēļ, gan attiecībā uz saistību izpildi pret akadēmisko un vispārējo personālu atalgojuma laicīgas izmaksas dēļ. **D.Kārkle** min neseno gadījumu ar atlīdzības izmaksu aizkavēšanos LSPA darbiniekiem. Viņa atzīst, ka risku katalogā ir minēts finanšu plūsmas risks, taču dokumentā nav minētas sekas un ietekme uz trešajām personām. Padome norāda uz risku, kas saistīts ar saistību izpildi pret studējošajiem un augstskolas reputācijas risku saistībā ar kavētiem grozījumiem studiju līgumos un neievērotiem studiju virziena akreditācijas termiņiem. Risku katalogā ir jāparādās riskam attiecībā uz augstskolas infrastruktūras stāvokli, proti, risks attiecībā uz infrastruktūras uzturēšanu un nodrošināšanu – gan no uzraudzības iestāžu puses, piemēram, Būvniecības valsts kontroles biroja puses, gan no studējošo veselības un infrastruktūras drošas ekspluatācijas perspektīvas. **D.Kārkle** norāda, ka šādi riski plānā nav minēti. Tāpat plānā nav paredzētas darbības, lai šie riski neatkārtotos.

4.6. Korupcijas novēršanas un apkarošanas plāna izpilde Latvijas Sporta pedagoģijas akadēmijā 2022. gadā.

4.7. Korupcijas novēršanas un apkarošanas plāns Latvijas Sporta pedagoģijas akadēmijā 2023. gadā.

Padomes sēdē šos dokumentus neizskata.

Klātesošie vienojas par vienota dokumenta sagatavošanu ar Padomes ierosinājumiem un precizējumiem attiecībā uz risku plānu un katalogu, kā arī ar saistītajiem dokumentiem. Minēto dokumentu plānots nosūtīt augstskolas vadībai uz nākamo LSPA Padomes un vadības kopsēdi.

PADOMES SĒDĒ NOLĒMA:

1. Uzdot LSPA vadībai 15.02.2023. Padomes sēdē sagatavot skaidrojumu par Riska vadības darba grupas personālijām un vietu risku vadības shēmā.
2. Līdz 09.02.2023. sagatavot konsolidētu dokumentu ar Padomes priekšlikumiem par iekšējās kontroles un risku pārvaldības sistēmas uzlabojumiem, lai to nosūtītu augstskolas vadības vērtējumam un skaidrojumu sniegšanai.

5. Par rīcību ar LSPA finanšu dokumentāciju

S.Rozenštoka pievērš uzmanību nākamajam dokumentu blokam, kas skar finanšu un studiju maksas jautājumus.

- 5.1. LSPA grāmatvedības politikas un finanšu vadības apraksts;
- 5.2. LSPA 2022.gada ieņēmumi (uzkrājuma princips);
- 5.3. LSPA 2023.gada budžeta plāns;
- 5.4. Studiju maksas aprēķins.

S.Rozenštoka piebilst, ka Padomei vēl nepieciešams iegūt LSPA Studējošo pašpārvaldes viedokli par studiju maksu.

D.Kārkle norāda, ka pirms Padome lemj par studiju maksu, tai ir jāvienojas par 2023.gada budžetu, jo studiju maksas noteikšanas metodikā ietvertas izmaksu komponentes, kas saistītas ar augstskolas 2023.gada budžetu.

LSPA padomes rīcībā ir 2022.gada ieņēmumi (pēc uzkrājuma principa) un 2023.gada budžeta plāns, taču padomes locekļiem **D.Kārklei** un **K.Rožkalnam** bija papildu jautājumi saistībā ar iesniegtajiem dokumentiem, kas tiks nosūtīti atbildīgajai LSPA amatpersonai.

S.Rozenštoka skaidro, ka Padomei vispirms ir jāizskata dokumentācija par iekšējās kontroles un risku pārvaldības sistēmu darbību, norādot, ka studiju maksas jautājumu Padome var risināt līdz martam.

Klātesošie vienojas sagatavot Padomes papildu jautājumus, kā arī iesniegt priekšlikumus dokumentā "LSPA grāmatvedības politikas un finanšu vadības apraksts".

PADOMES SĒDĒ NOLĒMA:

Līdz 09.02.2023. nosūtīt Padomes papildu jautājumus un precizējumus par iesniegtajiem finanšu dokumentiem.

6. Par nākamās Padomes sēdes darba kārtības noteikšanu

S.Rozenštoka nākamajā sēdē 15.02.2023. rosina skatīt Padomes priekšlikumus iekšējās kontroles un risku pārvaldības sistēmu darbību regulējošajos augstskolas iekšējos tiesību aktos, kā arī pārrunāt 2022.gada budžeta izpildi un šī gada budžeta plānu. Padomes locekļi vēlas iepazīties ar Stratēģijas izstrādes nolikumu. **K.Rožkalns** prasa nodrošināt atgriezenisko saiti par iepriekš Padomes sēdēs izskatītajiem jautājumiem un vēlas iepazīties ar Sporta kluba līgumu grozījumiem, LSPA Revīzijas komisijas nolikuma grozījumiem attiecībā uz paplašinātām auditora funkcijām. **K.Rožkalns** ierosina lūgt LSPA vadības pārstāvi sniegt informāciju par progresu studiju virziena "Veselības aprūpe" akreditācijas procesā.

PADOMES SĒDĒ NOLĒMA:

Uzdot LSPA Padomes sekretāram sagatavot 15.02.2023. Padomes sēdes darba kārtību.

LSPA Padomes priekšsēdētāja

Sandra Rozenštoka

Padomes sekretāre

Iveta Birziņa