



LSA Revīzijas komisijas ziņojums 2016/2017

Laika periodā no 2016. gada 19. marta līdz 2016. gada 23. martam.

Revīzijas komisijas sastāvs:

Undija Ancēna

Artis Ozoliņš

Nora Kezika

Alise Krauja

Raivo Kalderauskis

Rihards Blese

Jēkabs Silanžs

Rīga
2017

Saturs

IEVADS.....	3
LIETVEDĪBA.....	4
Darba līgumi.....	4
Studentu-ekspertu līgumi.....	4
Paraksttiesības atvaļinājumos.....	4
SAIMNIECISKĀ DARBĪBA UN FINANSES.....	5
Ienākumi: biedru naudas.....	5
Izdevumi: LSA projektu finansējums.....	5
Pašreizējā situācija lekšējās finanšu kārtības jomā.....	5
Iekšējā finanšu kārtība.....	6
LSA SAIMNIECISKĀS DARBĪBAS UN LIETVEDĪBAS ATBILSTĪBA REGLAMENTĒJOŠIEM DOKUMENTIEM.....	10
Kongresa regulējumi.....	10
Domes regulējumi.....	12
Valdes regulējumi.....	16

IEVADS

Sveiks, Kongresa delegāt!

Revīzijas komisija Tavā rīcībā nodod Revīzijas komisijas ziņojumu, kura mērķis ir norādīt uz nepilnībām šī gada lietvedības, saimnieciskās darbības jomās, kā arī nepilnībām Valdes, Domes un Kongresa darba atbilstībā LSA regulējošajiem dokumentiem un Biedrību un nodibinājumu likumam.

Mēs aicinām Tevi atbildīgi izvērtēt šajā ziņojumā rakstīto un apkopoto informāciju un pēc Kongresa atbilstoši rīkoties, veicot uzlabojumus LSA darbību regulējošajos dokumentos un procesos, lai uzlabotu organizācijas darbību.

Paldies Valdei un Biroja darbiniekiem par palīdzību ziņojuma sagatavošanā, sniedzot nepieciešamo informāciju!

Vēlam produktīvu Kongresu un sekmīgu nākamo LSA sasaukumu!

Revīzijas komisija

LIETVEDĪBA

Darba līgumi

Biedrības "Latvijas Studentu apvienība" kopš iepriekšējās biedru sapulces darbā pieņemto darbinieku līgumos konstatētas šādas nepilnības:

- līgumā nr. LSA/2016/PL15 norādītais darba uzsākšanas datums neatbilst līguma sagatavošanas datumam - noteikts, ka E. Matiļeviča uzsāk darba saistības 13.08.2016., tomēr norādītais līguma sagatavošanas datums ir 12.09.2016. (iespējams, drukas kļūda);
- 13.04.2016. līgumu nr. LSA/2016/PL2, LSA/2016/PL3, LSA/2016/PL4 pielikumu numuri neatbilst attiecīgo līgumu numuriem, kā arī nav norādīti to sagatavošanas datumi;
- 23.03.2016. līguma pielikuma Nr. neatbilst attiecīgā līguma numuram.

Tāpat K. Oša, iespējams, beztermiņa līgums (izveidots un parakstīts pirms gada) nav atrodams, līdz ar A. Šābļa līgumu (2015.).

Studentu-ekspertu līgumi

RK konstatē, ka mapē nav atrodami izdrukāti līgumi visiem cilvēkiem, kas ir apmaksājuši rēķinus LSA par ekspertu kādā no AII akreditācijām.

Ieteikums 1.: sakārtot lietvedību, pārliecināties, ka ar nodarbinātajiem cilvēkiem ir noslēgti un mapēs ievietoti līgumi.

Paraksttiesības atvaļinājumos

Revīzijas komisija konstatējusi neatbilstību, ka laikā kamēr Maira Belova ir bijusi atvaļinājumā, viņa ir parakstījusi vairākus dokumentus, lai gan Prezidentes prombūtnes laikā paraksttiesības bija deleģētas citam Valdes loceklim.

- 01.03.2017. - Nr.2017/PV7
- 24.11.2017. - Nr.2016/PV36
- 08.12.2016. - Nr.2016/II18
- 08.12.2016. - Nr.LSA/2016/PL20
- 31.05.2016. - Nr.2016/VP10

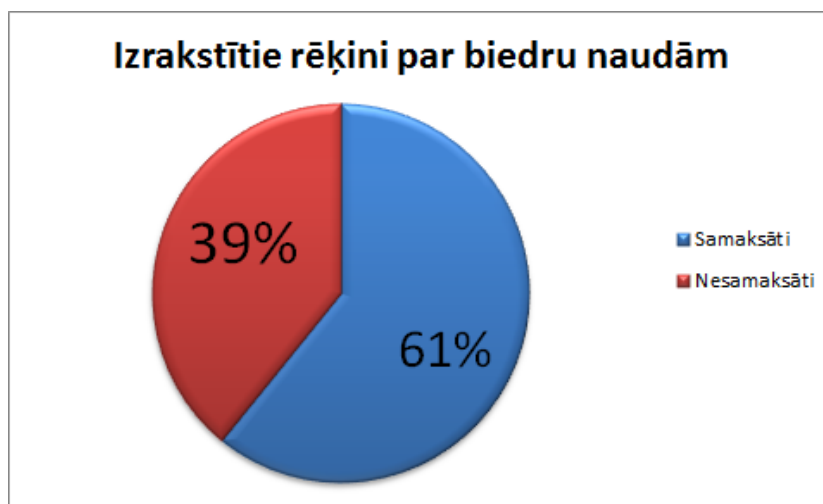
SAIMNIECISKĀ DARBĪBA UN FINANSES

Ienākumi: biedru naudas

LSA Kārtības rullis nosaka, ka "10.3. Latvijas Studentu apvienības biedri maksā biedru naudu, kuras apmēru, noteikšanas un maksāšanas kārtību nosaka Dome pēc Valdes priekšlikuma." Ir izstrādāta kārtība, kādā notiek BN maksāšana. (Nr.2016/K8)

Kopā ir LSA pašpārvaldēm ir izrakstījusi 46 rēķini, no kuriem 28 ir apmaksāti. Vairāki rēķini izrakstīti atkārtoti bez konkrēta pamata. Daļa no rēķiniem vēl nav apmaksāti, jo ir izrakstīti pirms Kongresa.

1. Diagramma Izrakstītie rēķini par biedru naudām



Izdevumi: LSA projektu finansējums

Projekts "Augstskolu anatomija", Projekts "Studentu Līdera forums", Projekts "Kam rūp students?" – finanšu atskaitē redzams, ka plānotās tāmes pozīcijas sakrīt ar projekta izlietojumu.

Projekts "LSA Gada balva" - Rēķini līdz galam nav samaksāti, atskaiti vēlams precizēt.

Pašreizējā situācija leikšējās finanšu kārtības jomā

LSA Domes kārtības rullī (Nr. 2016/K10) punktā 18. noteikts, ka "Finanšu kārtību izstrādā Valdes locekļa vadīta darba grupa un to apstiprina Valde."

***Piezīme:** Finanšu kārtība ir būtisks dokuments, kas regulē to, kā organizācijā notiek naudas aprīte, kā tiek pieņemti lēmumi par finanšu līdzekļu izlietojumu, kurš tos pieņem, kā tiek apstiprināts projektu finanšu izlietojums, kā arī kurš veic maksājumus utml.*

RK konstatējusi, ka pēdējā aktuālā leikšējā finanšu kārtība sastādīta 2010.gadā ar Nr.2010/K1. Šis dokuments ir spēkā esošs (jo nav atsaukts), bet nav atbilstošs pašreizējai situācijai, jo tajā

definēti Finanšu virziena uzdevumi, pienākumi, lai gan šis virziens vairs neeksistē, tā funkcijas pilda citi Valdes locekļi. Dokumentā lasāmi 2010.gadā noteiktie finanšu aprites principi. Pēc sarunas ar prezidenti konstatēts, ka daļa šo principu ir aktuāli un tiek izmantoti iekšējās finanšu kārtības uzturēšanai, taču daļa nē.

***Ieteikums 2.:** Nākamās Valdes sasaukuma sākumā nekavējoties sasaukt darba grupu, lai izstrādātu iekšējo finanšu kārtību, kas atbilst pašreizējai LSA struktūrai un vajadzībām.*

RK sarunā ar Prezidenti konstatē, ka pašreiz Valde šādi organizē iekšējo finanšu kārtību:

- 1) Veic balsojumus par ienākošajiem rēķiniem, naudas atmaksas pieprasījumiem.
- 2) Rezervē finanšu līdzekļus paredzamajiem izdevumiem.
- 3) Valde neveic finanšu līdzekļu atcelšanu, lai mazinātu lieku balsojumu skaitu.
- 4) Ja nepieciešama papildus summa, jo rezervētā summa ir nepietiekama, Valde veic papildus balsojumu.
- 5) Valde apstiprina projektu tāmes, kas kalpo kā stingras vadlīnijas projektu izdevumiem, pozīciju izmaiņu gadījumā projekta vadītājs tās saskaņo ar Valdi.
- 6) Valdes sēdēs Valde kopīgi atskatās uz Konta izrakstu, finanšu izlietojumu periodā starp Valdes sēdēm.
- 7) Rēķinu apmaksu veic LSA Prezidente.
- 8) Skaidras naudas aprīte šajā gadā nav notikusi.

RK atzinīgi izsakās par to, ka tiek mazināts birokrātiskais slogs un efektivizēta finanšu pārvaldība LSA. Vienlaikus RK brīdina, ka, izstrādājot iekšējo finanšu kārtību, obligāti jāparedz lēmumu par finanšu izlietojumu un maksājumu veikšanas nekoncentrēšanās vienas personas rokās, piemēram, balsojumus par jebkuru finanšu līdzekļu izlietojumu veic Valde kopā, līdzīgi kā tas notiek pašreiz, Valdes sēdēs notiek regulāri atskati uz finanšu izlietojumu, u.c. lai novērstu iespējamu negodprātīgu finanšu izlietojumu organizācijā, kā tas noticis 2008.gadā.

Iekšējā finanšu kārtība

Lai analizētu iekšējās finanšu kārtības ievērošanu, RK izmantoja Informācijas sistēmā (IS) reģistrētos protokolus no Valdes sēdēm un elektronisko balsojumu protokolus, lai konstatētu, kādi balsojumi veikti par revidējamo laika periodu, kā arī LSA bankas konta pārskatu, lai konstatētu, vai balsojumi Valdes sēdēs sakrīt ar reāli veiktajiem maksājumiem.

RK konstatē, ka 19.03.2016. ir veikti vairāki maksājumi, taču nav iespējams konstatēt, vai Valdei ir veikusi balsojumus naudas rezervācijai, jo nav pieejami Valdes sēžu protokoli laika posmā no 13.01.2016. - 23.03.2016. saistībā ar toreizējo biroja vadītājas nekvalitatīvo darbu.

1.tabula Maksājumi, kuru balsojumu faktu nevar pārbaudīt

Datums	Saņēmējs, mērķis	Summa (eur)
19.03.2016.	Valsts Nekustamie Īpašumi - komunālie maksājumi	730,94
19.03.2016.	RUS TRANS CARGO - prezentmateriāli	61,71
19.03.2016.	Kindercatering - ēdināšanas izdevumi	537,50
	Kopā:	1330,15

Periodā no 19.03.2016. - 22.03.2017. RK konstatē, ka Valde ir veikusi vairākus maksājumus, par kuriem nav noticis protokolā atspoguļots balsojums.

2. tabula Maksājumi, par kuriem nav veikt balsojums

Datums	Saņēmējs, mērķis	Summa (eur)
23.05.2016.	Clean R - atkritumu apsaimniekošana	41,84
23.05.2016.	Undija A. - revīzijas komisijas drukas izdevumi	12,99
08.06.2016.	Venden - ūdens iegāde	12,92
08.06.2016.	Baltijas Biroju Serviss - biroja papīra iegāde	18,60
21.06.2016.	Indra Pētersone - NOM ceļa izdevumi	21,60
21.06.2016.	Agija Lāce - NOM ceļa izdevumi	21,60
21.07.2016.	Need Solution - grāmatvedības izdevumi	400,00
25.07.2016.	Valsts Nekustamie Īpašumi - apdrošināšana, apdrošināšanas polise, NĪN (zeme)	555,68
25.07.2016.	Clean R - atkritumu apsaimniekošana	37,46
09.08.2016.	Valsts Nekustamie Īpašumi - komunālie pakalpojumi	21,80
16.08.2016.	Valsts Nekustamie Īpašumi - komunālie pakalpojumi	216,69
20.09.2016.	Arkādijs Zvaigzne - naudas atmaksa par pateicību iegādi	25,20
18.10.2016.	Clean R - atkritumu apsaimniekošana	43,71
25.10.2016.	Radio H2O - plakātu izgatavošana AI kampaņai	66,55
27.10.2016.	Marta Megne - materiālu iegāde akcijai pie MK	169,46
02.11.2016.	Arkādijs Zvaigzne - kafijas pauze konferencei "Kā spert pirmos soļus pretī zinātnei?"	24,99

07.11.2016.	Baltijas Biroju Serviss - kārtidžu uzpilde	151,40
14.11.2016.	Kristaps Osis - drukas izdevumi	4,62
14.11.2016.	ESIB - ESU biedru nauda	1162,50
22.11.2016.	TOPPREZENT - LSA nozīmītes	48,40
23.11.2016.	Need Solution - grāmatvedības izdevumi	800,00
08.12.2016.	Valsts Nekustamie Īpašumi - komunālie pakalpojumi	322,65
08.12.2016.	Valsts Nekustamie Īpašumi - apdrošināšana, apdrošināšanas polise, NĪN (zeme)	1107,77
08.12.2016.	Baiba Puisīte - pateicība semināra KRS organizatoriem	7,45
08.12.2016.	Need Solution - grāmatvedības izdevumi	200,00
25.01.2017.	Need Solution - grāmatvedības izdevumi	200,00
16.02.2017.	Dāvis Vēveris - drukas izdevumi	8,57
24.02.2017.	Dāvis Vēveris - ceļa izdevumi uz ViA	9,50
24.02.2017.	Eiženija Matīļeviča - pateicība projekta Gada Balva organizatoriem	9,26
13.03.2017.	Need Solution - grāmatvedības izdevumi	200,00
13.03.2017.	Need Solution - grāmatvedības izdevumi	200,00
	Kopā:	6123,21

Revīzijas komisija uzsver, ka ir obligāti veikt valdes balsojumu par ikkatru ienākošo rēķinu, naudas atmaksas pieprasījumu vai plānotajiem izdevumiem, par kuriem pēc tam tiek veikta naudas atmaksa.

Ieteikums 3.: Iekšējā finanšu kārtībā norādīt, ka balsojumi veicami par pilnīgi visiem maksājumiem, izņemot tiem, par kuriem nobalsojusi augstāka institūcija, šajā gadījumā Dome, kas, piemēram, apstiprina LSA Valdes locekļu algas. Tā kā citi šādi balsojumi no Domes puses neeksistē, Valdei jābalso par pilnīgi visiem finanšu izlietojuma gadījumiem.

1. Par LSA finanšu izlietojumu atbilstoši budžeta pozīcijām lemj Valde.
 2. Atbilstoši finanšu izlietojumu apliecinājošiem dokumentiem (rēķiniem, čekiem, pavadzīmēm u.c.) valde lemj par to apmaksu, rezervējot atbilstošu naudas līdzekļu summu.
-

leteikums 4.: Iekšējā finanšu kārtībā norādīt, kā notiek elektroniskie balsojumi par finanšu izlietojumu, kā tie tiek atspoguļoti lietvedībā. Elektronisko balsojumu protokolus / apkopojumus veikt reizi mēnesī pārskatāmības nolūkā.

Šajā pašā laika periodā ir maksājumi, par kuriem ir veikts balsojums, taču realitātē izmaksāta lielāka naudas summa, par kādu nobalsots.

3. tabula Maksājumi, kuros izmaksāta lielāka summa kā lemts balsojumā

Datums	Saņēmējs, mērķis	Starpība (eur)
	ESU BM finanšu summa	-97,20
23.05.2016.	Arkādijs Zvaigzne - pateicību iegāde	-5,00
23.05.2016.	Maira Belova - ziedu, dāvanu iegāde reprezentatīvos nolūkos	-5,69
23.05.2016.	Kristaps Osis - vizītkartes, pateicību druka	-6,00
23.05.2016.	Tomass Bucenieks - biroja elektrības vadu remonts	-12,00
08.06.2016.	Baltijas Biroju Serviss - biroja papīra piegāde	-6,12
04.07.2016.	Maira Belova - dāvanas iegāde AIP	-6,67
29.08.2016.	Kristaps Osis - drukas pakalpojumi RIK	-2,27
16.09.2016.	Marta Megne - braucienam uz Ungāriju	-53,00
24.02.2017.	Marta Megne - ESC Īrijā	-315,34
16.02.2017.	Kristaps Osis - dāvanu maisiņi, uzlīmes	-39,00

leteikums 5.: Veikt papildus balsojumus gadījumos, kad ir nepieciešamība pēc lielāka finanšu līdzekļu daudzuma, kā nobalsots.

Paldies, ka maksājuma veikšanas laikā jau tagad maksājuma uzdevumā ir norādīts rēķina nr., kas tiek apmaksāts, kādam projektam maksājums ir paredzēts. Revīzijas komisija aicina turpināt to darīt un iestrādāt finanšu kārtībā.

LSA SAIMNIECISKĀS DARBĪBAS UN LIETVEDĪBAS ATBILSTĪBA

REGLAMENTĒJOŠIEM DOKUMENTIEM

RK pamatojās uz Statūtiem un Biedrību un nodibinājumu likumu, kā arī Kārtības rulli, analizējot ar lietvedību un saimniecisko darbību saistītus punktus un to ievērošanu LSA ikdienas darbībā.

Saīsinājumi:

S: Statūti

KR: Kārtības Rullis

BNL: Biedrību un nodibinājumu likumu

DK: darba kārtība

Kongresa regulējumi

S: 6.3. Kongresa norises vietu nosaka un darba kārtību izstrādā Valde un informē par to visus biedrus ne vēlāk kā vienu mēnesi pirms Kongresa norises.

Vieta tika izsludināta - 19.02., darba kārtība - 14.03.

Datums izsludināts ievērojot noteikto termiņu, darba kārtība nē.

S: 6.3.2. Kongresā izskatāmie Valdes virzītie lēmumprojekti ir jāiesūta Kongresa delegātiem ne vēlāk kā piecas darba dienas pirms plānotā Kongresa.

DK, sabiedriskā labuma pārskats par 2015. gadu, M. Belovas pieteikums, LSA Vadlīniju (2016 - 2021) projekts tika iesūtīti laikus, 14.03.2016.

"Virsgrāmata" (skaidrojums par to, kā veidojušās bilances pārskatā), gada pārskata ziņojums, balance, 2016. gada budžeta projekts netika iesūtīti laikus, 16.03.2016.

S: 6.5.6. Latvijas Studentu apvienības Prezidenta ievēlēšana un Revīzijas komisijas ievēlēšana uz vienu gadu atbilstoši Latvijas Studentu apvienības noteiktai kārtībai.

Prezidenta vēlēšanas norisinājušās saskaņā ar Prezidenta ievēlēšanas kārtību Nr. 2008/K1. Nav ievērots tikai 6. punkts, kas nosaka, ka amata kandidātu dokumenti jāiesūta Kongresam nedēļu pirms Kongresa norises, tomēr tas ticis izdarīts 5 dienas pirms Kongresa.

leteikums 6.: pārskatīt prezidenta ievēlēšanas kārtību un veikt labojumus atbilstoši pašreizējai situācijai.

S: 6.6. Kongresā ir tiesīgi piedalīties un balsot visi Latvijas Studentu apvienības biedri, kuri ir samaksājuši biedru naudu. Biedri Kongresā piedalās ar savu deleģēto pārstāvju starpniecību. Biedrs iesniedz apstiprinošu dokumentu, kurš apliecina lēmumu par pārstāvju deleģēšanu.

Ir fiksēti pārstāvji no 4 All SP, kuras nav nomaksājušas biedra naudu līdz Kongresam (ISMA, LKrA, LMA, LSPA), tomēr nav zināms, vai viņiem ir bijušas balstiesības, jo nav pieejams Kongresa protokols, un parakstu lapās nav atzīmēts, kuri apmeklētāji bijuši delegāti, kuri viesi.

Ieteikums 7.: Mandātu komisijai ziņot par All SP, kuras nav iemaksājušas biedra naudu, kā arī sagatavot viesu lapas (vai/un parakstu lapās atzīmēt, ka tās ir Kongresa delegātu reģistrācijas lapas).

S: 6.8. Kongress ir lemttiesīgs, ja tajā piedalās vairāk kā puse no biedru deleģētajiem pārstāvjiem. Katram deleģētajam pārstāvim Kongresā ir viena balss.

Kongress bija lemttiesīgs, to apliecina reģistrācijas lapas un balsojuma rezultāts protokola izrakstā, jo pats protokols nav pieejams.

S: 6.10. Kongresa lēmums ir pieņemts, ja par to nobalso vairāk kā puse no klātesošajiem biedriem. Lēmums par statūtu grozījumiem vai Latvijas Studentu apvienības darbības izbeigšanu ir pieņemts, ja par to nobalso vairāk kā divas trešdaļas no klātesošajiem biedru pārstāvjiem.

Protokols nav pieejams, taču protokola izrakstā fiksēts balsojums par prezidenta ievēlēšanu, šī balsojuma apstiprināšanu, un Kongresa atklāšanu - par citiem balsojumiem nav informācijas.

Ieteikums 8.: Aicinām atgūt un sagatavot Kongresa protokolu.

No KR: 28.6. Sagatavot gada pārskatu par padarīto un izsūtīt to Kongresa dalībniekiem ne vēlāk kā 5 darba dienas pirms plānotā Kongresa.

Šis termiņš diemžēl kavēts, dokumenti izsūtīti 16.03., 3 dienas pirms Kongresa.

Ieteikums 9.: Ievērot dokumentu iesūtīšanas termiņu vai grozīt Kārtības rullī.

BNL (4) Biedru sapulci vada valdes priekšsēdētājs, ja biedri neievēlē citu sapulces vadītāju. Biedru sapulces gaita tiek protokolēta. Protokolu paraksta sapulces vadītājs un protokolists.

Kongress tika protokolēts, tomēr protokols nav sagatavots biroja vadītājas neizdarības dēļ. Ir pieejams tikai izraksts, ko par pareizu atzina prezidente (sēdes vadītājs - A. Šāblis), kurai arīrdzan tika norādīta papildu paraksta vieta.

BNL(41) Biedru sapulces protokolā norāda:

- 1) biedrības nosaukumu;*
- 2) institūciju (personu), kura sasauc biedru sapulci;*
- 3) biedru sapulces norises vietu un laiku;*
- 4) laiku, kad biedriem paziņots par biedru sapulces sasaukšanu, un paziņošanas veidu;*
- 5) biedrības kopējo biedru skaitu un, ja sapulcē saskaņā ar biedrības statūtiem piedalās biedru pārstāvji, – biedru pārstāvju kopējo skaitu, kāds nepieciešams, lai būtu pārstāvēti visi biedri;*
- 6) sapulcē klātesošo biedru (biedru pārstāvju) skaitu;*
- 7) darba kārtības jautājumus;*
- 8) darba kārtības jautājumu apspriešanas gaitu un saturu;*
- 9) balsošanas rezultātus, norādot balsu skaitu "par" vai "pret" par katru lēmumu;*
- 10) pieņemtos lēmumus.*

Kā jau minēts, protokols nav pieejams. Izrakstā norādīti visi iepriekš norādītie punkti, izņemot 7., 8., 9. 10. un 5. (nav norādīts biedru skaits un to pārstāvju kopējais skaits, kāds nepieciešams, lai būtu pārstāvēti VISI biedri).

Tāpat ieteicams sēdes norises vietu norādīt adreses formā (bija "Latvijas Universitātes Dabaszinātņu akadēmiskais centrs")

No izraksta nav nosakāma pilnā DK un tās jautājumu apspriešanas gaita un saturs. Tāpat nav nosakāmi visi pieņemtie lēmumi (tikai par prezidenta ievēlēšanu, šī lēmuma apstiprināšanu un Kongresa atklāšanas balsojuma rezultātu).

Domes regulējumi

S: 7.1. Dome ir pastāvīgi funkcionējoša Latvijas Studentu apvienības lēmēj institūcija, kas sanāk ne retāk kā reizi divos mēnešos.

LSA Domes sēdes notikušas reizi divos mēnešos, kā noteikts Kārtības rullī.

S: 7.3. Domes sēdes norises vietu nosaka un darba kārtību izstrādā Valde un informē par to Domes locekļus ne vēlāk kā divas nedēļas pirms sēdes norises

Valde šajā sasaukumā sekmīgi izsludinājusi Domes sēdes norises vietu un DK saskaņā ar Statūtiem.

KR: 36. Darba kārtība ir pieejama Domes locekļiem vismaz 5 darba dienas pirms Domes sēdes. Domes loceklis var ierosināt izmaiņas darba kārtībā. Par darba kārtības punktu, kas izsludināts vai ierosināts pēc noteiktā termiņa, lemj Dome, iekļaujot vai neiekļaujot to konkrētajā Domes sēdes darba kārtībā pirms darba kārtības apstiprināšanas.

Šis punkts ir izpildīts.

S: 7.4.1. ne vēlāk kā viena mēneša laikā pēc Kongresa norises uz vienu gadu vēl Valdes locekļus (izņemot Prezidentu);

Valdes locekļi ievēlēti mēneša laikā.

S: 7.6. Dome ir lemttiesīga, ja tajā piedalās ne mazāk kā puse no biedru deleģētajiem pārstāvjiem. Domes sēdes ir atklātas.

Konstatēts, ka 1 sēdē (04.03.2017) nav kворuma (pretēji protokolā norādītajam).

S: 7.7. Dome lēmumus pieņem ar klātesošo locekļu balsu vairākumu. Katram deleģētajam pārstāvim Domē ir viena balss.

Lēmumi pieņemti atbilstoši statūtiem, ar klātesošo locekļu balsu vairākumu.

KR: 37. Pēc darba kārtības apstiprināšanas darba kārtību drīkst mainīt, ja par to nobalso vismaz divas trešdaļas no klātesošajiem Domes locekļiem.

Šis punkts ir ievērots.

KR: 38. Domes sēdē izskatāmie dokumenti, izņemot Valdes locekļu un biroja darbinieku darbības pārskati, ir pieejami Domes locekļiem vismaz 5 darba dienas pirms Domes sēdes. Darbības pārskati Domes locekļiem ir pieejami vizmas 3 darba dienas pirms. Ja kāds dokuments tiek virzīts izskatīšanai Domes sēdē pēc noteiktā termiņa, tad tam klāt pievieno pavadvēstuli ar skaidrojumu par jautājuma steidzamību vai iemeslu, kādēļ dokuments nebija pieejams šī punkta noteiktajā kārtībā.

RK nesaņēma piekļuvi Domes listei, tādēļ par šī punkta pareizību nevaram pārliecināties.

KR: 49. Domes sēdes lēmuma pieņemšanai nepieciešams kворums - balsojumā par lēmumprojektu piedalās vairāk nekā puse no Domes locekļu kopskaita. Lēmumu Dome pieņem, ja par to nobalso vairāk nekā puse no reģistrētajiem Domes locekļiem, kas piedalās balsojumā par lēmumprojektu.

Vienā DS (04.03.2017) nav sasniegts kворums, līdz ar to var uzskatīt, ka šajā DS lēmumi, kas pieņemti, nav leģitīmi, neskatoties uz to, ka par to nobalsojis vajadzīgais daudzums Domnieku.

KR: 53. Domes sēdes protokols ne vēlāk kā 5 darba dienas pēc sēdes ir pieejams biedru zonā.

RK nesaņēma piekļuvi Domes listei, tādēļ par šī punkta pareizību nevaram pārliecināties.

Šis punkts nav pārbaudāms - Biedru zonā nav pieejams protokolu ievietošanas laika zīmogs (*timestamp*).

KR: 28.5. Sagatavot pārskatu par padarīto kopš iepriekšējās Domes sēdes un izsūtīt to Domei, kā arī ievietot Biedru zonā ne vēlāk kā 3 darba dienas pirms kārtējās Domes sēdes.

RK nesaņēma piekļuvi Domes listei, tādēļ par šī punkta pareizību nevaram pārliecināties. Šis punkts nav pārbaudāms - Biedru zonā nav pieejams protokolu ievietošanas laika zīmogs (*timestamp*).

KR: 22. Domes locekļus Domei pilnvaro LSA biedri.

Skatīt šo informāciju zemāk 4.tabulā.

KR: 23. LSA biedriem ir pienākums pārstāvniecībai LSA Domē pilnvarot tikai savas augstskolas studējošos.

Revīzijas komisija šo punktu nepārbaudīja, jo izmantojot RK rīcībā esošos resursus, iegūt skaidrus pierādījumus par katra delegāta AII nav pilnībā iespējams.

KR: 24. Biedrs pirms reģistrācijas Domes sēdei elektroniski uz elektroniskā pasta adresi lsa@lsa.lv iesūta pilnvaru.

KR: 24.1. Pilnvara apliecina lēmumu par pārstāvju deleģēšanu.

KR: 24.2. Pilnvarā tiek norādīts pārstāvējamās augstākās izglītības iestādes (augstskolas vai koledžas) nosaukums, delegāta vārds, uzvārds un delegāta dokumenta numurs vai personas kods.

KR: 24.3. Pilnvaras oriģinālu iesniedz ne vēlāk kā Domes sēdē pirms mandāta Saņemšanas.

KR: 27. Domes locekļa pilnvaras beidzas līdz ar brīdi, kad:

KR: 27.1. Studējošo pašpārvalde atsauc tās deleģēto Domes locekli.

KR: 27.2. Ir beidzies Domes locekļa deleģējuma derīguma termiņš.

KR: 27.3. Domes loceklis ir paziņojis par atteikšanos no savām pilnvarām rakstiskā veidā par to paziņojot savai studējošo pašpārvaldei vai LSA Valdei.

RK pieejami dokumenti par 6 kārtējām Domes sēdēm, 2 atkārtotām Domes sēdēm un 2 ārkārtas Domes sēdēm. Nav pieejams sēdes protokols par 1 kārtēju Domes sēdi, kā arī reģistrācijas lapa 1 kārtējai Domes sēdei un 1 atkārtotai Domes sēdei. Informācija par konstatētajām neatbilstībām dokumentos apkopotas 4. tabulā.

4. tabula Pārskats par LSA Domes sēdēm laika periodā 25.03.2016.-20.03.2017.

Protokola Nr.	Datums	Veids	Konstatētās neatbilstības
2016/DP2	09.04.2016.	Kārtas	Nav pieejams protokols un reģistrācijas lapa
2016/DP3	07.05.2016.	Kārtas	
2016/DP5	17.06.2016.	Kārtas	Trūkst informācijas par deleģējumu vienam domniekam
2016/DP6	26.06.2016.	Atkārtota	
2016/DP7	21.08.2016.	Kārtas	Trūkst informācijas par deleģējumu diviem domniekiem

2016/DP8	22.10.2016.	Atkārtota	Trūkst informācijas par deleģējumu diviem domniekiem, nav pieejama reģistrācijas lapa
2016/DP9	22.10.2016.	Kārtas	Trūkst informācijas par deleģējumu diviem domniekiem
2016/DP10	10.12.2016.	Kārtas	Trūkst informācijas par deleģējumu pieciem domniekiem
2017/DP1	27.01.2017.	Ārkārtas	Trūkst informācijas par deleģējumu diviem domniekiem
2017/DP2	03.02.2017.	Ārkārtas	Trūkst informācijas par deleģējumu trim domniekiem
2017/DP3	04.03.2017.	Kārtas	Trūkst informācijas par deleģējumu septiņiem domniekiem, nav konstatēts kvorums

RK konstatē, ka:

- nav iespējams izvērtēt 09.04.2016. Domes sēdes leģitimitāti, jo nav pieejams sēdes protokols un reģistrācijas lapa;
- Nav iespējams izvērtēt 22.10.2016. atkārtotās Domes sēdes leģitimitāti, jo RK nav pieejama reģistrācijas lapa;
- pretēji protokolā norādītajam, 04.03.2016. Domes sēdē nav konstatēts kvorums, jo RK pieejamajos dokumentos ir atrodama informācija tikai par 20 LSA biedru deleģētiem domniekiem;
- ne visā revīzijas periodā tiek veikta uzskaitē par domnieku deleģējumiem, to izmaiņām un termiņu (veikta līdz 22.10.2016. Domes sēdei);
- vairumā Domes sēžu ir neprecizitātes attiecībā uz domnieku deleģējumiem;
- studējošo pašpārvaldes bieži neprecīzi sastāda deleģējumus, nenorādot, kuru domnieku aizstāj no jauna vai uz konkrētu sēdi deleģētais domnieks.

***Ieteikums 10.:** RK rekomendē veidot deleģējumu reģistru, lai apkopotā un pārskatāmā veidā būtu pieejama informācija par LSA biedru deleģēto domnieku sastāva izmaiņām, deleģējumu termiņiem un delegātu aizstājējiem konkrētās sēdēs.*

Valdes regulējumi

S: 8.1. Valde ir pastāvīgi funkcionējoša Latvijas Studentu apvienības izpildinstitūcija, kas sanāk ne retāk kā reizi divās nedēļās.

Izpētot pieejamos protokolus IS, Biedru zonā, kā arī LSA kalendāru mājas lapā (pieejams tikai 2017.gada marts un februāris), RK secina, ka valde ir sanākusi uz valdes sēdi retāk kā reizi 2 nedēļās šādos laika posmos:

- 14.04.2016 - 11.05.2016 (4 nedēļas)
- 15.10.2016 - 01.11.2016 (2 nedēļas un 3 dienas)
- 12.11.2016 - 29.11.2016 (2 nedēļas un 3 dienas)

S: 8.7. Valde ir lemttiesīga, ja tajā piedalās vairāk kā puse no Valdes locekļiem. Valdes sēdes ir atklātas.

Visās valdes sēdes konstatēts kворums, izņemot valdes sēdi 11.11.2016, kurā netika pieņemti lēmumi kворuma trūkuma dēļ.

S: 8.8. Valde lēmumus pieņem ar klātesošo Valdes locekļu balsu vairākumu.

Izpildīts

KR: 55. Valdes sēdes sasauca ne retāk kā divas reizes mēnesī.

Skatīt S:8.1.

KR: 56. Kārtējās Valdes sēdes laiku un vietu nosaka iepriekšējā Valdes sēdē

Balstoties uz Īsti nejaušās izlases principu, RK apskatīja 7 no 42 pieejamajiem protokoliem un konstatēja, ka šis punkts netiek ievērots.

leteikums 11.: Sākt ievērot punktu vai izņemt to ārā no Kārtības ruļļa.

KR: 59. Valdes sēdes darba kārtību ne vēlāk kā 24 stundas pirms Valdes sēdes sastāda Valde. Biroja vadītājs vai Prezidenta deleģēta persona ievieto darba kārtību LSA mājaslapā. Tikai Valdei vienojoties, darba kārtībā var iekļaut lēmumprojektu pēc noteiktā termiņa.

Mājaslapā kalendārs pieejams tikai par 2017.gada martu un februāri, tāpēc nevar konstatēt, vai par visām valdes sēdēm ir ievietotas darba kārtības. 24 stundu nosacījumu nevar konstatēt, jo kalendāra ierakstiem nav laika zīmoga.

KR: 61. Valdes atskaites iesniedz elektroniski ne vēlāk kā 2 stundas pirms Valdes sēdes, iesūtot Valdes locekļa atskaiti Valdei.

RK konstatēt šo punktu nevar, jo nav pieejas valdes e-pastu listei. Prezidente apliecina, ka šo punktu valde regulāri ar ļoti reti izņemumiem pilda.

KR: 64. LSA valde lemj par Valdes locekļu kavējuma attaisnošanu nākamajā Valdes sēdē pēc paskaidrojuma saņemšanas, izņemot gadījumus, kad Valdes loceklis atradies darba komandējumā, atvaļinājumā vai pieteikta slimības lapa.

Pēc sarunas ar prezidenti RK secina, ka šis punkts pievienots Kārtības rullim pēdējā Domes sēdē, tāpēc tā ievērošana nav vēl ieviesusies dzīvē. To plānots darīt turpmākajās valdes sēdēs.

KR: 67. Valdes sēžu protokolu iesūta elektroniskam saskaņojumam Valdei ne vēlāk kā trīs darba dienu laikā pēc Valdes sēdes.

RK konstatēt šo punktu nevar, jo nav pieejas valdes e-pastu listei. Prezidente apliecina, ka šo punktu valde regulāri ar ļoti retiem un pamatoti izņēmumiem pilda.

KR 68. Valdes sēžu protokolus ievieto LSA IS un LSA mājas lapā ne vēlāk kā 5 darba dienas pēc Valdes sēdes.

Protokoli pieejami IS un LSA Biedru zonā mājaslapā.

Biedru zonā nav pieejami 2 protokoli: 30.11.2016 un 16.12.2016 protokoli

2 pēdējo Valdes sēžu eksistence pamanāma tikai kalendārā - 14.03.2016 un 21.03.2016, protokolu Biedru zonā vai IS nav pieejami.

Ieteikums 12.: Ievietot visus protokolus Biedru zonā

KR 69. Iepriekš vienojoties Valdes sēdē, par lēmumprojektu Valde var balsot elektroniski.

No pieejamajiem 57 elektroniskajiem balsojumiem (līdz 31.10.2016) Valde iepriekš Valdes sēdē bija vienojusies par 8 no tiem (nr. 2, 3, 4, 16, 35, 42, 47, 48). Pārējie balsojumi veikti bez iepriekšējas saskaņošanas. Par balsojumiem pēc 31.10.2016 RK informācijas nav, jo nav sagatavots elektronisko balsojumu protokols.

Ieteikums 13.: Konsekventi vienoties par elektroniskajiem balsojumiem vai arī mainīt Kārtības rulli.

KR 70. Valde var balsot elektroniski jebkurā laikā, piedaloties visiem Valdes locekļiem.

Visos elektroniskajos balsojumos ir piedalījušies visi Valdes locekļi.

KR 71. Sēdes protokolā norāda personas, kas piedalījušās sēdē un izteikušās attiecīgajā jautājumā, pieņemtos lēmumus, īsu debašu atspoguļojumu, precīzi formulētus uzdevumus un balsojumu rezultātus.

Balstoties uz Īsti nejaušās izlases principu valdes protokolu analīzē, RK konstatē, ka protokolētājs ievēro šos KR noteikumus, veidojot protokolus.

KR 28.9. Kopā ar Domi mēneša laikā pēc pilnvaru iegūšanas izstrādāt rīcības plānu par Valdes gada darbību

Izpildīts.

BNL: 46.pants. Valdes lēmumu pieņemšana

(1) Valde ir lemttiesīga, ja tās sēdē piedalās vairāk nekā puse no valdes locekļiem un ja statūtos nav noteikts lielāks kvorums.

(2) Ja valdē ir vairāki locekļi, lēmumu pieņem ar klātesošo valdes locekļu vienkāršu balsu vairākumu, ja statūtos nav noteikts lielāks balsu vairākums.

(3) Neatkarīgi no šā panta pirmās un otrās daļas noteikumiem valde ir tiesīga pieņemt lēmumus bez sēdes sasaukšanas, ja visi valdes locekļi rakstveidā nobalso par lēmuma pieņemšanu un ja statūtos nav noteikts citādi.

(4) Biedrības valdes sēdes tiek protokolētas. Protokolā obligāti ieraksta pieņemtos lēmumus, norādot katra valdes locekļa balsojumu "par" vai "pret" par katru lēmumu.

RK secina, ka pirmos 3 punktus pantā LSA Valde, pieņemot lēmumus, ievēro.

4.punktu Valde izpilda daļēji, jo protokolā tiek pierakstīti pieņemtie lēmumi, taču netiek norādīts katra atsevišķā valdes locekļa balsojums.

leteikums 14.: Turpmāk protokolos norādīt katra atsevišķā valdes locekļa balsojumus.

(Diemžēl vai par laimi, BNL labošana nav mūsu tiešajos spēkos)
