



1.11.2010

TEM / 241/09.10.92/2010

Jakelussa mainituille

HANKETARKASTUSRAPORTTIEN KÄSITTELY ALUEELLINEN KILPAILUKYKY JA TYÖLLISYYS –TAVOITTEEN EAKR- JA ESR-OHJELMISSA

1 EURA2007 –tietojärjestelmän hanketarkastusosio

EURA 2007 –tietojärjestelmän tarkastus- ja valvontaosiossa on otettu uutena toimintona käyttöön projekti(so. hanke)tarkastusosio 6.10.2010. Tarkastusosioon talletetaan kaikki tarkastusviranomaisen tekemät Alueellinen kilpailukyky ja työllisyys- tavoitteen EAKR- ja ESR – osarahoitettuja hankkeita koskevat hanketarkastusraportit ml. TU-KI2000- järjestelmässä hallinnoitavat hankkeet. Asiasta on lähetetty välittävien toimielimien EURA2007 -virastopääkäyttäjille sähköpostilla tiedote 5.10.2010. Tiedotteessa on selostettu esimerkiksi tarkastusraporttien käsittelyn edellyttämästä uudesta jatkotoimenpiteiden tekijä – käyttäjäroolista ja sen käyttöoikeuksien hakemisesta. Lisätietoa tarkastusraporttien teknisestä käsittelystä saa mm. EURA2007 –järjestelmän tarkastus- ja valvontaosion käyttöohjeesta, joka on saatavissa järjestelmästä.

Rakennerahastojen tarkastusviranomaisen Valtiovarain controller (VVC) on ryhtynyt tallentamaan tekemiensä hanketarkastusten lopullisia tarkastusraportteja EURA2007 –järjestelmän hanketarkastusosioon. Tarkastusviranomaisen ei lähetä valmistuneita tarkastusraportteja lainkaan paperiversioina postitse, vaan se lähettää kustakin EURA – järjestelmään talletetusta hanketarkastuksesta ilmoituksen sen välittävän toimielimen kirjaamoon, jonka rahoittamasta hankkeesta on kyse.

2 Tarkastusraportin käsittely välittävissä toimielimissä

Välittävän toimielimen vastuulla on tarkastusraporttien läpikäynti ja tarkastushavaintojen johdosta tehtävien toimenpiteiden tekeminen. Tarkastusraporttien käsittelystä hallintoviranomainen (HVO) on antanut ohjeen 18.3.2010. HVO on järjestänyt koulutusta tarkastusraporttien käsittelystä sekä korjaavien toimenpiteiden tekemisestä 14.-15.6.2010. Lisäksi HVO järjesti syyskuussa neljä alueellista koulutustilaisuutta rahoituskorjaus-

ten hallinnoinnista ja seurannasta. Koulutustilaisuuksien materiaalit löytyvät rakennerahastot.fi -nettisivuilta.

HVO:n ohjeen mukaisesti välittävän toimielimen tulee tehdä perusteltu päätös siitä, mihin toimenpiteisiin tarkastushavaintojen johdosta on tarvetta ryhtyä. Päätös on tehtävä myös siinä tapauksessa, etteivät tarkastushavainnot välittävän toimielimen mielestä anna aiheita toimenpiteisiin. Vaikka tarkastusraportin yleisjohtopäätökseksi on merkitty luokka 1, saattaa joissakin tarkastusraporteissa olla silti tarkastushuomioita Muut havainnot -kohdassa. Välittävän toimielimen on käsiteltävä ja otettava kantaa sekä tehtävä päätös myös yleisjohtopäätösluokkaan 1 kuuluvien tarkastushavaintojen osalta. Tiedot välittävän toimielimen päätöksestä (ml. tehty päätös liitetiedostona) on tallennettava EURA2007 – tietojärjestelmän hanketarkastusosioon kyseisen tarkastuksen kohtaan.

Lopullinen EURA2007 –järjestelmään tallennettu raportti ei ole samanlainen ulkoasultaan eikä välttämättä tarkastushavaintojen luokittelun osalta kuin mahdollisilla kommentteilla välittävässä toimielimessä ollut raporttiluonnos. Välittävässä toimielimessä voidaan ryhtyä korjaavien toimenpiteiden tekemiseen jo luonnosraportin pohjalta, mikäli raportissa esitettyihin havaintoihin ei liity tulkinnanvaraa.

Päätös tarkastushavaintojen johdosta tehtävistä toimenpiteistä on tehtävä viivytyksettä, kuitenkin viimeistään neljän kuukauden kuluessa lopullisen tarkastusraportin hyväksymispäivästä. Nyt EURA2007 – tietojärjestelmään tallennettujen ensimmäisten hanketarkastusraporttien (VVC:n hyväksymispäivämäärä syys- tai lokakuu 2010) osalta hallintoviranomainen antaa välittäville toimielimille tarkastushavaintojen käsitteilyyn poikkeuksellisesti aikaa 28.2.2011 saakka tarkastusraportin hyväksymispäivämäärästä riippumatta.

Lisätietoja asiasta antavat TEM:ssä alueiden kehittämissyksikön rakennerahastojen hallinnointiryhmästä neuvotteleva virkamies Riitta Mensalo (010 60 49091, riitta.mensalo@tem.fi), ylitarkastaja Eliisa Hujala (010 60 64949, eliisa.hujala@tem.fi) tai ylitarkastaja Henri Mattila (010 60 49290, henri.mattila@tem.fi).

Hallitusneuvos



Lippe Koivuneva

Neuvotteleva virkamies



Riitta Mensalo

JAKELU

Työ- ja elinkeinoministeriö
Opetus- ja kulttuuriministeriö
Sosiaali- ja terveysministeriö
Ympäristöministeriö
ELY-keskukset

Liikennevirasto
Opetushallitus
Maakunnan liitot
Finnvera Oyj
Tekes

TIEDOKSI TEM/AKY/Aurasmaa
RAPO/ Yli-Lahti
RAHA/Koivuneva
TEM/TOVI/ Rouvinen
Työllisyys- ja yrittäjyysosasto (TYO) Hautala, Ojala, Pulkka,
Konserniohjausyksikkö (KOY) / Korhonen
VM /Valtiovarain controller –toiminto
VTV/Krokfors