GUM funkcionālo procesu rokasgrāmata

Galvojumu pārvaldība

Izdošanas datums: 28.03.2023.

Versija: 3.00 LV

Īpašnieks: 
## Dokumenta vēsture

<table>
<thead>
<tr>
<th>Versija</th>
<th>Datums</th>
<th>Apraksts</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>3.0</td>
<td>28.03.2023</td>
<td>Dokuments iesniegts pieņemšanai publicēšanai CIRCAB</td>
</tr>
<tr>
<td>2.0</td>
<td>26.01.2023</td>
<td>Galīgā iekšējā pārbaude</td>
</tr>
<tr>
<td>1.1</td>
<td>16.01.2023</td>
<td>Papildu iekšējā pārbaude</td>
</tr>
<tr>
<td>1.01</td>
<td>19.12.2022</td>
<td>Papildu iekšējās pārbaudes projekts</td>
</tr>
<tr>
<td>1.00</td>
<td>03.11.2022</td>
<td>Atjaunināts atbilstoši pārbaudes ziņojumā sniegtajām piezīmēm.</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td>Dokuments iesniegts pieņemšanai</td>
</tr>
<tr>
<td>0.10</td>
<td>14.10.2022</td>
<td>Dokuments iesniegts pārbaudei</td>
</tr>
<tr>
<td>0.01</td>
<td>23.09.2022</td>
<td>Sākotnējais projekts</td>
</tr>
<tr>
<td>Nr.</td>
<td>Satura rādītājs</td>
<td>Lpp.</td>
</tr>
<tr>
<td>-----</td>
<td>--------------------------------------------------------------------------------</td>
<td>--------</td>
</tr>
<tr>
<td>1</td>
<td>IEVADS ...........................................................................................................</td>
<td>5</td>
</tr>
<tr>
<td>1.1</td>
<td>Dokumenta mērķis .........................................................................................</td>
<td>5</td>
</tr>
<tr>
<td>1.2</td>
<td>Mērķauditorija ..............................................................................................</td>
<td>5</td>
</tr>
<tr>
<td>1.3</td>
<td>Piemērošanas joma .......................................................................................</td>
<td>5</td>
</tr>
<tr>
<td>1.4</td>
<td>Struktūra ..........................................................................................................</td>
<td>5</td>
</tr>
<tr>
<td>1.5</td>
<td>Atsauces dokumenti .........................................................................................</td>
<td>5</td>
</tr>
<tr>
<td>1.6</td>
<td>Saīsinājumi un akronīmi ...............................................................................</td>
<td>6</td>
</tr>
<tr>
<td>1.7</td>
<td>Definicijas .......................................................................................................</td>
<td>7</td>
</tr>
<tr>
<td>2</td>
<td>GALVOJUMU PĀRVALDĪBA. VIRSLĪMEŅA PĀRSKATS ............................................</td>
<td>8</td>
</tr>
<tr>
<td>2.1</td>
<td>Ievads ...............................................................................................................</td>
<td>8</td>
</tr>
<tr>
<td>2.1.1</td>
<td>Juridiskās atsauces .......................................................................................</td>
<td>9</td>
</tr>
<tr>
<td>2.1.2</td>
<td>Konteksta apraksts .......................................................................................</td>
<td>10</td>
</tr>
<tr>
<td>2.1.3</td>
<td>ES muitas BPM .................................................................................................</td>
<td>10</td>
</tr>
<tr>
<td>2.2</td>
<td>Plānošana .........................................................................................................</td>
<td>11</td>
</tr>
<tr>
<td>2.3</td>
<td>Darbības joma .................................................................................................</td>
<td>12</td>
</tr>
<tr>
<td>2.4</td>
<td>Ieinteresētās personas ..................................................................................</td>
<td>12</td>
</tr>
<tr>
<td>3</td>
<td>PĀRSKATS PAR GUM KOMPONENTU UZBŪVI ......................................................</td>
<td>13</td>
</tr>
<tr>
<td>3.1</td>
<td>Komponenti ........................................................................................................</td>
<td>13</td>
</tr>
<tr>
<td>3.2</td>
<td>Pieejamie dati ..................................................................................................</td>
<td>14</td>
</tr>
<tr>
<td>3.3</td>
<td>Kā piekļūt lietojumprogrammām .....................................................................</td>
<td>15</td>
</tr>
<tr>
<td>3.3.1</td>
<td>GUM 1: centrālais komponents ......................................................................</td>
<td>15</td>
</tr>
<tr>
<td>3.3.2</td>
<td>GUM 2: valsts līmeņa GUM sistēma .............................................................</td>
<td>15</td>
</tr>
<tr>
<td>4</td>
<td>LIETOŠANAS PIEMĒRI ......................................................................................</td>
<td>15</td>
</tr>
<tr>
<td>4.1</td>
<td>Galvojums .........................................................................................................</td>
<td>15</td>
</tr>
<tr>
<td>4.1.1</td>
<td>Galvojuma pārvaldība ...................................................................................</td>
<td>15</td>
</tr>
<tr>
<td>4.1.2</td>
<td>Galvojumu uzraudzība ...................................................................................</td>
<td>19</td>
</tr>
<tr>
<td>4.2</td>
<td>Vispārējā galvojuma atļauja .........................................................................</td>
<td>21</td>
</tr>
<tr>
<td>4.2.1</td>
<td>Atļaujas piešķiršana ....................................................................................</td>
<td>22</td>
</tr>
<tr>
<td>4.2.2</td>
<td>Atļaujas pārvaldība .......................................................................................</td>
<td>22</td>
</tr>
<tr>
<td>4.3</td>
<td>Process un iesaistīto sistēmu kartējums ....................................................</td>
<td>24</td>
</tr>
<tr>
<td>5</td>
<td>SECINĀJUMS .....................................................................................................</td>
<td>25</td>
</tr>
</tbody>
</table>
Tabulu saraksts

1. tabula. Atsauces dokumenti .................................................................................................................. 6
2. tabula. Saīsinājumi un akronīmi ........................................................................................................ 7
3. tabula. Definīcijas ..................................................................................................................................... 8

Attēlu saraksts

1. attēls. Navigācijas koks līdz BPM, kas piemērojamas GUM kontekstā ........................................ 10
2. attēls. Darbību laika skala .................................................................................................................... 11
3. attēls. Sistēmu mijiedarbība galvojumu pārvaldībai ....................................................................... 14
4. attēls. Datu plūsma galvojuma pārvaldības nolūkā ......................................................................... 14
5. attēls. Virslīmeņa pārskats par galvojumu .......................................................................................... 15
6. attēls. Virslīmeņa pārskats par galvojuma pārvaldību ....................................................................... 16
7. attēls. Virslīmeņa pārskats par galvojuma reģistrācijas procesu ........................................................ 16
8. attēls. Virslīmeņa pārskats par atsauces summas pielāgšanu .............................................................. 17
9. attēls. Virslīmeņa pārskats par pieejas koda(-u) piešķiršanu ............................................................ 18
10. attēls. Virslīmeņa pārskats par galvinieka saistību pārvaldību ......................................................... 19
11. attēls. Virslīmeņa pārskats par galvojuma uzraudzību ..................................................................... 19
12. attēls. Virslīmeņa pārskats par uzraudzību, kas balsīts uz darījumiem ........................................... 20
13. attēls. Virslīmeņa pārskats par uzraudzības procesu, kas balsīts uz auditu ...................................... 21
1 IEVADS

1.1 DOKUMENTA MĒRĶIS

Savienības Muitas kodeksa (SMK) projekts “Galvojumu pārvaldība” (GUM) ir IT projekts, kas definēts SMK darba programmā (Īstenošanas lēmums (ES) 2019/2151). Šā dokumenta galvenais mērķis ir izveidot funkcionālo procesu rokasgrāmatu tiešajiem lietotājiem, kuri izmanto sistēmu, ar kuru tiek ieviesta SMK GUM (piem., maitas amatpersonām). Mērķis ir nodrošināt vienotu izpratni izpratni par SMK GUM funkcionālajām prasībām un to īstenošanu un kartēšanu centralizētajās IT lietojumprogrammās (GUM 1) saistībā ar CDMS, TP un CRS IT lietojumprogrammām.

1.2 MĒRKĀAUDITORIJA

Šā dokumenta mērķauditorija ir:
- TAXUD GD Muitas lēmumu projekta komanda;
- ES valstu administrācijas / dalībvalstis.

1.3 PIEMĒROŠANAS JOMA

Šajā dokumentā ir sniegta detalizēta informācija par SMK GUM darbību un par to, kā šo darbību atbalsta centrlīdzīgas un valsts līmeņa IT lietojumprogrammas. Tā mērķis nav sniegt detalizētu informāciju par pašām IT lietojumprogrammām. Turklāt šis dokuments nav juridiski saistošs, jo tā mērķis ir sniegt pievienoto vērtību GUM lietotājiem.

1.4 STRUKTŪRA

Šis dokuments ir struktūrēts šādi:
- 1. nodaļa. Ievads: izklāstīta šā dokumenta piemērošanas joma un mērķi;
- 3. nodaļa. Pārskats par GUM komponentu uzbūvi: apskatītas dažādas sistēmas, kas ir GUM komponenti, kā arī to mijiedarbība;

1.5 ATSAUCES DOKUMENTI

Nākamajā tabulā ir uzskaitīti šajā dokumentā minētie dokumenti.

<table>
<thead>
<tr>
<th>Nr.</th>
<th>Nosaukums</th>
<th>Atsauce</th>
<th>Versija</th>
<th>Datums</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>R01</td>
<td>SMK Galvojumu pārvaldības (GUM) ekonomiskais pamatojums</td>
<td>UCC-GUM-BC</td>
<td>2.42</td>
<td>16.03.2021.</td>
</tr>
<tr>
<td>R02</td>
<td>L3 BPM kopums attiecībā uz GUM pēc ārējās pārbaudes</td>
<td>CD3-SC22-DLV-010-5.3-4-1-L3 BPM kopums attiecībā uz GUM pēc ārējās pārbaudes</td>
<td>1.00</td>
<td>06.08.2021.</td>
</tr>
<tr>
<td>R03</td>
<td>L3-4 BPM Muitas lēmumu kopums pēc ārējās pārbaudes</td>
<td>CD3-SC22-DLV-010-5.3-4-2-L3-4 BPM Muitas</td>
<td>1.00</td>
<td>06.08.2021.</td>
</tr>
</tbody>
</table>
1. tabula. Atsauces dokumenti

1.6 Sāsinājumi un akronīmi

Lai palīdzētu labāk saprast šo dokumentu, nākamajā tabulā ir norādīti galvenie izmantotie sāsinājumi un akronīmi.

Sk. arī akronīmu sarakstu TEMPO.

<table>
<thead>
<tr>
<th>Saīsinājums/akronīms</th>
<th>Definīcija</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>FPM [jeb BPM]</td>
<td>Darbības procesu modelis</td>
</tr>
<tr>
<td>CCN2</td>
<td>Kopējais sakaru tīkls 2</td>
</tr>
<tr>
<td>MLPS [jeb CDMS]</td>
<td>Muitas lēmumu pārvaldības sistēma</td>
</tr>
<tr>
<td>MLS [jeb CDS]</td>
<td>Muitas lēmumu sistēma</td>
</tr>
<tr>
<td>MLV</td>
<td>Muitas lēmuma veids</td>
</tr>
<tr>
<td>VG</td>
<td>Vīspārējais galvojums</td>
</tr>
<tr>
<td>KDS [jeb CRS]</td>
<td>Klientu datu pārvaldība</td>
</tr>
<tr>
<td>DE</td>
<td>Datu elements</td>
</tr>
<tr>
<td>DA</td>
<td>Delegētais akts</td>
</tr>
<tr>
<td>TAXUD GD</td>
<td>Nodokļu politikas un muitas savienības ģenerāldirēktorāts</td>
</tr>
<tr>
<td>DIS</td>
<td>Datu integrācijas un saskaņošana</td>
</tr>
<tr>
<td>SR</td>
<td>Sasniedzamais rezultāts</td>
</tr>
<tr>
<td>LPMD</td>
<td>Lēmuma pārvaldība</td>
</tr>
<tr>
<td>EK</td>
<td>Eiropas Komisija</td>
</tr>
<tr>
<td>ES</td>
<td>Eiropas Savienība</td>
</tr>
<tr>
<td>EUCDM</td>
<td>Eiropas Savienības muitas datu modelis</td>
</tr>
<tr>
<td>PL</td>
<td>Pamatlīgums</td>
</tr>
<tr>
<td>GAN</td>
<td>Galvojuma atsauces numurs</td>
</tr>
<tr>
<td>GUM</td>
<td>Galvojuma pārvaldība</td>
</tr>
<tr>
<td>ĪA</td>
<td>Ĭstenošanas akts</td>
</tr>
<tr>
<td>IT</td>
<td>Informācijas tehnoloģija</td>
</tr>
<tr>
<td>L3-4</td>
<td>3.–4. līmenis</td>
</tr>
<tr>
<td>NA</td>
<td>Neattiecības</td>
</tr>
<tr>
<td>DV</td>
<td>Dalībvalsts</td>
</tr>
<tr>
<td>KL</td>
<td>Konkrētās līgums</td>
</tr>
<tr>
<td>IP [jeb S/A]</td>
<td>Iesniegts pieņemšanai</td>
</tr>
</tbody>
</table>
2. tabula. Saīsinājumi un akronīmi

1.7 DEFINIČIJAS

Lai palīdzētu labāk saprast šo dokumentu, nākamajā tabulā ir norādīti galvenie izmantotie termini.

<table>
<thead>
<tr>
<th>Termins</th>
<th>Definīcija</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Pieejas kods</td>
<td>Pieejas kods, kas ļauj pilnvarotai personai izmantot galvojumu kopā ar (un kas saistīts ar) galvojuma atsauces numuru.</td>
</tr>
<tr>
<td>Pieteikuma iesniedzējs</td>
<td>Persona, kas iesniedz pieteikumu muitas dienestiem lēmuma pieņemšanai.</td>
</tr>
<tr>
<td>Pieteikums</td>
<td>Muitas dienestiem iesniegts oficiāls pieprasījums pieņemt muitas lēmumu.</td>
</tr>
<tr>
<td>Uz auditu balstīta pārraudzība</td>
<td>Periodiska kontrole ar mērķi pārbaudīt preces pēc to izlaišanas, ja galvojums ir pastāvējis visu to laiku, kad tas bijis nepieciešams (jebkurā laikā) un galvojuma izmantošanas laikā uzņēmējs nevienā brīdī nav pārsniedzis atsauces summu.</td>
</tr>
<tr>
<td>Atļauja</td>
<td>Muitas dienestu akt attiecībā uz tiesību aktiem muitas jomā, ar kuru tiek pieņemts nolēmums par konkrētu gadījumu ar vairākiem deklarācijām vai muitas prokurējumā.</td>
</tr>
<tr>
<td>Vispārējais galvojums</td>
<td>Galvojums, kas aptver importa vai eksporta nodokļa summu, kura atbilst esošajam un/vai potenciālajam muitas īpašumam un citiem maksājumiem, ar tādi tiek piemērots, saistībā ar divām vai vairākiem deklarācijām vai muitas procedūrām.</td>
</tr>
<tr>
<td>Muitas dienests, ar kuru pieprasīta apspriedes (Apspriedes muitas dienests)</td>
<td>Jēkbara dalībvalsts, kurai LPMD pieprasīt piedalīties lēmumu pieņemšanai procesē attiecībā uz pieeju pieteikumu vai esošu lēmumu, sniedzot informāciju, izskatot kritērijus vai izmantojot citus līdzekļus.</td>
</tr>
<tr>
<td>Muitas dienests</td>
<td>Dalībvalstu muitas administrācijas, kas ir atbildīgas par tiesību aktu muitas jomā piemērošanu, un citas iestādes, kam saskaņā ar valsts tiesību aktiem piešķirtas pilnvaras piemērot konkrētus tiesību aktus muitas jomā (SMK 5. panta 1) punkts).</td>
</tr>
<tr>
<td>Muitas lēmums</td>
<td>Šajā kontekstā sinonīms jēdzienam atļauja.</td>
</tr>
<tr>
<td>Eksporta muitas iestāde</td>
<td>Muitas iestāde, kurā tiek iesniegta eksporta muitas deklarācija vai reeksporta deklarācija par precēm, ko izved no Savienības muitas teritorijas.</td>
</tr>
<tr>
<td>Terms</td>
<td>Definīcija</td>
</tr>
<tr>
<td>-------</td>
<td>------------</td>
</tr>
<tr>
<td>Galvojuma maitas iestāde</td>
<td>Maitas iestāde, kurā ir jāsniedz / tiek sniegt galvojums (SMK ĪA 151. panta 1. punkts).</td>
</tr>
<tr>
<td>Importa maitas iestāde</td>
<td>Maitas iestāde, kurā tiek iegūts/galvojums, kas ir pieņemts maitas iestādē (izņemot eksportu vai reeksportu), kurā ir jānodrošina izveidojies vai potenciālai maitai.</td>
</tr>
<tr>
<td>Parādnieks</td>
<td>Parādnieks ir jebkura persona, kas ir atbildīga par maitas parādu.</td>
</tr>
<tr>
<td>Lēmuma pieņemējs maitas dienests</td>
<td>Maitas dienests, kura kompetence ir 1) pieņemt lēmumus un 2) pārvaldīt lēmumus.</td>
</tr>
<tr>
<td>Uzņēmējs</td>
<td>Maitas iestāde, kurā tiek iesniegta muitas deklarācija (izņemot eksportu vai reeksportu) un kurā ir jānodrošina izveidojies vai potenciālai maitai.</td>
</tr>
<tr>
<td>Galvinieks</td>
<td>Finanšu iestāde, piemēram, banka, kas sniedz galvojumu garantiju.</td>
</tr>
<tr>
<td>Vienreizējais galvojums</td>
<td>Galvojums, kas aptver vienu maitas darbību un attiecīgos gadījumos.</td>
</tr>
<tr>
<td>Iesaistītā dalībvalsts</td>
<td>Jēkura maitas iestāde, kuru tieši skar lēmums.</td>
</tr>
<tr>
<td>Uz darījumiem balstīta uzraudzība</td>
<td>Person, kas ir iesaistīts darbībā, uz kuru ir jānodrošina izveidojies vai potenciālai maitai.</td>
</tr>
</tbody>
</table>

3. tabula. Definīcijas

2 GALVOJUMU PĀRVALDĪBA. VĪRSLĪMEŅA PĀRSKATS

2.1 IEVADS

Savienības Muitas kodeksā ir paredzētas jaunas prasības attiecībā uz galvojumu pārvaldību un no tās izrietosājam darbībām, proti:

- ir palielināties tādu gadījumu apjom, kuros notiek galvojumu pārvaldība: tagad ir jāsniedz galvojums attiecībā uz pagaidu uzglabāšanu un visām īpašajām procedūrām, kas nav tranzīts. Jaunajā datorizētajā tranzičā tā ir atsevišķa galvojumu pārvaldība;
- ir ieviesta iespēja ieskaitīt galvojumus, kas ir derīgs vairākās dalībvalstīs. Tas ļauj deklarēt galvojumus maitas iestādē, kas nav tā dalībvalstī, kurā ir izdota muitas deklarācija vai deklarācija par pagaidu uzglabāšanu;
- visai komunikācijai ir jānotiek elektroniski ar mērķi uzlabot datu izveidojumu, uzlabot datu integrāciju un komunikāciju uz papīra ir pieļaujamas tikai definītās ārkārtas gadījumos.

Tādēļ ir nepieciešams izveidot IT sistēmu galvojumu pārvaldībai, un tās mērķis ir šādi:

- nodrošināt, ka dati atbilst galvojumu prasībām (ko izmanto vairākās dalībvalstīs) un elektroniski pieejami dalībvalstī, kurā ir iesniegta pieņemta muitas deklarācija, kad šāds galvojums tiek izmantots;
paātrināt tādu gadījumu identificēšanu, kad galvojumi tiek atzīti par nederīgiem vai nepietiekamiem, lai nosegtu parādus, — palīcinot apstrādes ātrumu, uzlabojot izsekojamību un galvojumu elektronisku uzraudzību starp muitās ēkas galvojumā;

samazināt krāpšanas iespējāmēju.

Ir nolēmts izvēlēties viego tiekšanu, kas nozīmē esošos IT centralizētās sistēmas atkārtottu izmantošanu, lai iekļautu atsauces summas reģistrāciju vispārējam galvojumam (ko dala muitas procedūra un attiecīgā dalībvalsts) un lai veicinātu datu apmaiņu starp muitas iestādēm, GUM sistēmas centrālais komponents ir GUM 1, savukārt valsts līmeni izstrādātā sistēma ir GUM 2.

Ir panākta vienošanās, ka esošā centrālās muitas lēmumu sistēmā (CDS), kurā jau veicinātā spēka valsts atbildē par vispārējo galvojumu (VG) atļaujas un pieteikumus, ir piemērota centralizēta sistēma, ko izmantot atklāšanai GUM nolūkos.

CDS sastāv no šādiem komponentēm:

• Muitas lēmumu pārvaldības sistēma (CDMS): sistēma ir pieejama muitu amatpersonam un jaunā dalībvalstīm pārstrādāt piecritējumu un atļaujas;

• Uzņēmēja portāls (TP): saskarne uzņēmējiem un muitas pārstāvjiem;

• Muitas atsauču sistēma (CRS): šī sistēma jaunajā dalībvalstīm iegūt informāciju par klientu un kvalifikācijām, izmantojot replikācijas un datu pakalpojumus. Šis risinājums ietver CDS izmantošanu atklājot noteiktās detalizētās informācijas glabāšanai, lai izmantotu CDS galvojumu, citstarp par atsauces summas sadalīšanu starp muitas procedūru un muitas procedūru iesaistīto dalībvalsti. Galvojuma atsauces summu nepieciešamibā var pielāgot pašā CDS.

Galvojums tiks reģistrēts un uzraudzīts dalībvalstī, kurā to lieto, šai nolūkā izmantojot valsts līmeņa galvojumu pārvaldības sistēmu (GUM 2). Dalībvalsts komponents izmanto CDS sniegtos pakalpojumus, lai pārbaudītu VG atļauju esību un derīgumu, kā arī izgūtu atļaujā ietverta detalizētā informācijā. Šī sistēma neaptver valstu sistēmu saistīto komunikāciju. Valsts līmeņa GUM komponents var izmantot CRS nodrošinātos vai vajājumu un replikācijas pakalpojumus, lai izgūtu atļaujas datus.

2.1.1 Juridiskās atsauces

Savienības Muitas kodekss (SMK 6., 16., 22., 23. un 89. līdz 98. pants)


SMK deleģētās aktas (DA 11. līd. 18. un 84. pants un A pielikums)


SMK īstenošanas aktas (ĪA 10., 147. līdz 158. un 162. pants un A pielikums)


SMK darba programma

2.1.2 Konteksta apraksts

Vispārīga informācija par Savienības Muitas kodeksu ir pieejama tīmekļa vietnē Europa:


Šajā tīmekļa lapā ir sniegtās nozīmīgs pārskats par SMK šādā veidā:

- vadlīniju dokumenti par SMK:
- e-apmācību moduļi par galvojumiem:
- ES muitas BPM: tas ir aprakstīts 2.1.3. punktā tālāk.

2.1.3 ES muitas BPM

SMK un tā delegētajā un īstenošanas aktā (attiecīgā DA un ĪA) aprakstītie funkcionālie procesi ir modelēti. Šai BPM publikācijai var tieši piekļūt, izmantojot šādu saiti:


Šajā platformā GUM kontekstā ir svarīgi divi BPM kopumi:

1. attālajas / lēmumu pārvaldība:

2. galvojumu pārvaldība:

Navigācijas koks ir parādīts 1. attēlā.
2.2 PLĀNOŠANA

Balstoties uz ekonomiskā pamatojuma dokumentu, kas pieejams kopš 2019. gada ceturtā ceturkšņa [R01], ir izstrādātas tais iezstrādātas tālāk izklāstītās plānošanas darbības.

2021. gada otrajā un trešajā ceturkšņā pirmā darbība attiecībā uz GUM bija atjaunināt BPM L3 un L4 to pielāgošanai GUM [R02] un mauts lēmumiem [R03], ņemot vērā izvēlēto pieeju un jauno datu struktūru, kas saskaņota ar dalībvalstīm.

Pēc tam 2021. gada pēdēji ceturkšņa tika izstrādāts redzējuma dokuments [R04]. Tajā ir aprakstīts vispārējā IT skatījums uz galvojumu pārvaldības sistēmas izvešana, izmantojot izvēlēto pieeju.

Paralēli tam tiek atjaunināts SMK A pielikums, kura pirmais projekts tika iesniegts 2022. gada otrajā ceturkšņā. Šajā atjauninājumā ir jāiekļauj strukturētas izmaiņas attiecībā uz GUM, par kurām tika lemta sadarbība ar dalībvalstīm.

Lietojumprogrammu un pakalpojumu specifikācijas [R05] tika izstrādātas un iesniegtas 2022. gada otrajā ceturkšņā. Šo dokumentu mērķis ir izveidot CDMS lietotājskarnes specifikācijas un CDMS kanonisko datu modeli. Lietotājskarnes specifikāciju mērķis ir precizēt centrālās sistēmas lietotājiem pieejamu laukus, un kanonisko datu modeli piemēro hibrīdsistēmu izmantojošās dalībvalstīs, lai integrētu izmaiņas savās valsts līmeņa sistēmās.

Centrālā komponenta tehnikās sistēmas specifikācijas bija plānots iesniegt 2022. gada trešajā ceturkšņā. Šo specifikāciju mērķis ir izveidot CRŠ pakalpojumu specifikācijās un paketes dalībvalstīm.

Pamatojoties uz šīm specifikācijām, var izstrādāt centralizētu pakalpojumu. Ir plānots, ka 2023. gada trešajā ceturkšņā tos var gan izstrādāt, gan arī izvietot.


GUM valsts līmeņa komponenti ir jāizstrādā un jāinstalē ne vēlāk kā 2025. gada otrajā ceturkšņā.

Jāņem vērā, ka šis plāns ir tikai aplēses par plānotajām darbībām un to pabeigšanas termiņiem. Plānošana ir ļoti atkarīga no katras darbības, un ir paredzēti iespējami kavējumi, kas nav saistīti ar GUM (A pielikuma atjaunināšana, dalībvalstu veikta pārbaude utt.).

Paredzētās plāns ir detalizēti izklāstīts nākamajā attēlā.

2. attēls. Darbību laika skala
2.3 DARBĪBAS JOMA
Galvojumu pārvaldības sistēmas kontekstā mērķis ir organizēt atļauju pārvaldību un uzglabāšanu nolūkā izmantot vispārējo galvojumu.

No otras puses, valstu galvojumu pārvaldības sistēmu mērķis ir organizēt galvojumu reģistrāciju un uzraudzību.

2.4 IEINTERESĒTĀS PERSONAS
Šīs iedaļas mērķis ir minēt dažādus dalībniekus (ieinteresētās personas), kas pārstāv sistēmu galalietotājus.

Uzņēmēja portāla lietotāji:
- uzņēmējs: kā aprakstīts 1.8. iedalā, uzņēmēju šajā kontekstā sauc arī par tirgotāju, pieteikuma iesniedzēju vai turētāju;
- pārstāvis ir persona, kas var rīkoties uzņēmēja uzdevumā. Svarīgi atzīmēt, ka ir iespējama arī apakšpārstāvība. Citiem vārdiem sakot, pārstāvis var pilnvarot citu lietotāju, kurš tādējādi būs pilnvarots viņa uzdevumā.

Centrālās lēmumu pārvaldības sistēmas (centrālās un hibrīdsistēmas) lietotāji:
- lēmuma pieņēmēja muitas dienesta (LPMD) muitas amatpersona ir muitas amatpersona, kas ir atbildīga par:
  o muitas iestādē iesniegto pieteikumu pieņemšanu (vai nepieņemšanu),
  o lēmuma pieņemšanu attiecībā uz to, vai piešķirt (nepiešķirt) atļaujas, kas tiek pieiteiktas muitas iestādē,
  o piešķirto atļauju pārvaldīšanu;
- apspriedes muitas dienesta muitas amatpersona ir amatpersona, kas ir atbildīga par atzinuma sniegšanu saistībā ar apspriedes pieprasījumu;
- iesaistītās dalībvalsts muitas amatpersona: amatpersona, kas var lasīt un/vai sniegt informāciju par atļaujām, kuras attiecas uz konkrēto iesaistīto valsti.

Valsts galvojumu pārvaldības sistēmas lietotāji:
- galvinieks ir persona, kas pārstāv finanšu iestādi, piemēram, banku, kura sniedz galvojuma garantiju;
- persona, kurai ir jāsniedz galvojums, ir persona, kas sniedz galvojumu;
- parādnieks ir jebkura persona, kas ir atbildīga par muitas parādu;
- galvojuma muitas iestādes muitas amatpersona ir amatpersona, kas ir atbildīga par galvojuma pārvaldību un pārraudzību;
- deklarētājs ir persona, kas ir atbildīga par muitas deklarācijas iesniegšanu un galvojuma sniegšanu;
- importa muitas iestādes muitas amatpersona ir amatpersona, kas ir atbildīga par muitas deklarācijas apstrādi (izņemot attiecībā uz eksporto, reeksporto vai tranzīta procedūru) un par pārbaudi attiecībā uz to, vai izveidojies vai potenciālais parāds ir nodrošināts;
- eksporta muitas iestādes muitas amatpersona ir amatpersona, kas ir atbildīga par tādas eksporto muitas deklarācijas vai reeksporto deklarācijas apstrādi, kas iesniegta par precēm, ko izved no Šavienēbas muitas teritorijas;
• muitas amatpersona, kas veic uz auditu balstītu uzraudzību, ir amatpersona, kas uzrauga procedūras turētāja darījumus noteiktā laika periodā un pārbauda, vai galvojuma atsauces summa jebkurā brīdī audita laikā ir pietiekama.

3 PĀRSKATS PAR GUM KOMPONENTU UZBŪVI

3.1 KOMPONENTI
Kā jau izskaidrots 2.1. iedala, pieeja visu GUM darbību pārvaldībai ir balstīta uz centrālo komponentu (GUM 1) un valstu komponentiem (GUM 2).

CDS platforma tiek izmantota kā GUM IT centrālā sistēma, jo tajā jau apstrādā vairākās dalībvalstīs spēkā esošu VG pieteikumus un atļaujas. Ar CDS pārvalda atļauju izmantot vispārējo galvojumu, bet ne pašu galvojumu. Taču centrālās sistēmas mērķis ir kopējot atļaujā ietvertu detalizēto informāciju ar iesaistīto dalībvalstu. CDS struktūru veido šādas trīs sistēmas: muitas lēmumu pārvaldības sistēma (CDMS), uzņēmējā portāls (TP) un klientu datu pakalpojumu sistēma (CRS).

Izmantojot CDS, galvojuma muitas iestāde (kas atrodas dalībvalstī, kurā galvojums tiek sniegts) varēs reģistrēt atļaujā ietverto detalizēto informāciju attiecībā uz vispārējā galvojuma izmantošanu. Ļemot vērā CDMS uzbūvi, kuras pamatā ir “hibrīdpieeja”, ir trīs iespējami kanāli, caur kuriem dalībvalsts var komunicēt iesniegšanas vai konsultācijas nolūkā:

• CDMS lietotāja saskarne caur CCN2;
• CCN2 ziņojumi, kuru apmaiņa caur darbības pakalpojumiem (pieejami tikai dalībvalstīm, kurās ir iesaistīti hibrīdainersēji);
• datu pakalpojumu caur CCN2.

Uzņēmējs varēs izmantot CDMS, aptuveni pievienoties CDS atļaujā ietverto vispārējo galvojuma informāciju attiecībā uz dalībvalstu plešu galvojuma izmantošanu. CDS ir pieejama muitas amatpersonām, kas atrodas dalībvalstīs, un tiek izmantojota tikai CDS sistēmas nozīmētā, iedalāties un pārvaldīties vispārējo galvojuma informāciju attiecībā dalībvalstu plešu galvojuma izmantošanai.

No otras puses, valstu GUM sistēmas būs atbildīgas par galvojuma reģistrāciju un izveidojumu, un tas nozīmē, ka tām būs jāpievieno galvojuma lietošana un jāatbrīvo galvojuma atsauces summu (maksājums) utt. Vispārējā galvojuma esību un derīgumu varētu pārbaudīt ar valsts komponentu, izmantojot centrālo komponentu. Turklāt, ja kāda informācija par atļauju tiek pieļauta CDS, tā tiek nodota tiesībās galvojuma lēmums, kas izveidojota CR5. Vispārējā galvojuma esību un derīgumu varētu pārbaudīt ar valsts komponentu, izmantojot centrālo komponentu.

Turklāt, ja kāda informācija par atļauju tiek pieļauta CDS, tā tiek nodota tiesībās galvojuma lēmums, kas izveidojota CR5. Šīs valsts sistēmas ir iekšējās dalībvalstu sistēmas, kurām ir jākoordinē ar centrālo sistēmu. Tādējādi GUM kontekstā nav paredzēta galvojuma izveidojuma noformēšana savstarpēja komunikācija. Detalizētas informācijas noteikšana par valsts lēmuma komponentiem (GUM 2) joprojām būs katras valsts kompetencē, tāpēc šajā dokumentā ūs js jautājums nav aprakstīts.
Sistēmu savstarpējais kartējums ir ilustrēts nākamajā attēlā.

3. attēls. Sistēmu mijiedarbība galvojumu pārvaldībai

3.2 PIEEJAMIE DATI
VG atļaujas tiek reģistrētas un uz turētas CDMS. Pēc atļaujas izdošanas un pēc katrām izmaiņām tajā tās dati tiek publicēti CRS. Pēc tam šos datus var vai cāt vai replicēt no CRS uz valsts līmeņa sistēmām, kas ir atbildīgas par galvojuma pārvaldību, izmantojot CRS pieejamu vai replicēšanas pakalpojumu. Datu plūsma ir atspoguļota 4. attēlā.

4. attēls. Datu plūsma galvojuma pārvaldības nolūkā

Ņemiet vērā, ka, integriējot GUM komponentu CDS, VG atļaujas struktūra tiek atjaunināta. Jaunā konkrētā informācija par VG, kas pieejama sistēmām, kurš replicē no CRS, ir aprakstīta CRS kanonisko datu modeli attiecībā uz GUM dokumentu [R06].
3.3 KĀ PIEKĻŪT LIETOJUMPROGRAMMĀM

3.3.1 **GUM 1: centrālais komponents**
Visa informācija, kas nepieciešama, lai piekļūtu **CDMS** un **TP**, ir aprakstīta Muitas lēmumu funkcionālā procesa ceļvežos [R07].

3.3.2 **GUM 2: valsts līmeņa GUM sistēma**
Lai piekļūtu valsts līmeņa lietojumprogrammām, sazinieties ar attiecīgās valsts iestādēm.

4 LIETOŠANAS PIEMĒRI
Šajā sadaļā ir aprakstīti dažādi funkcionālie scenārijji un lietošanas piemēri GUM kontekstā. Tajā ir trīs galvenās iedaļas:

- **4.1. iedaļa. Galvojums:** tā mērķis ir aprakstīt visus procesus, kas saistīti ar pašu galvojumu (reģistrācija un pārraudzība). Šie procesi ir jāievieš valsts līmeņa GUM komponentā;
- **4.2. iedaļa. Vispārējā galvojuma atļauja:** tās mērķis ir aprakstīt visus procesus, kas saistīti ar vispārējā galvojuma sniegšanas atļauju (atļaujas piešķiršana un pārvaldība);
- **4.3. iedaļa. Process un iesaisīto sistēmu kartējums:** kopsavilkums par dažādiem procesiem atbildīgajā(-ās) sistēmā(-ās) un izmantojamajā saskarnē.

4.1 GALVOJUMS
Galvojumu funkcionālās procesus var iedalīt divos galvenajos posmos:

- **galvojuma pārvaldība,** kas sākas tad, kad persona, kurai ir jāsniedz galvojums, iesniedz vienneizējo vai vispārējo galvojumu. Tas ietver galvojuma reģistrāciju un jebkādas izmaiņas galvojumā;
- **galvojuma uzraudzība,** kas ietver uz darījumiem balstītu uzraudzību un uz auditu balstītu uzraudzību,

Iepriekš minētie procesi ir detalizēti izklāstīti nākamajās iedaļās.

5. attēls. Virslīmeņa pārskats par galvojumu

4.1.1 Galvojuma pārvaldība
Galvojuma pārvaldības process sākas pēc tam, kad vispārējām galvojumam tiek piešķīrta atļauja vai kad ir jāreģistrē vienneizējais galvojums.
6. attēls. Virslīmeņa pārskats par galvojuma pārvaldību

Galvojuma pārvaldības procesu veido galvojuma reģistrācija un jebkādas izmaiņas galvojumā, kas tiks detalizēti izklāstītas nākamajās iedaļās.

4.1.1.1 Galvojuma reģistrācija

4.1.1.1.1 Procesā iesaistītie dalībnieki un sistēmas

Procesā ir iesaistīti šādi dalībnieki:

- persona, kurai ir jāsniedz galvojums;
- galvinieks;
- galvojuma muitas iestāde.

Procesā ir iesaistīti šādi IT komponenti:

- GUM 2.

4.1.1.2 Izmantošana

Galvojuma reģistrācijas process ir galvojuma pārvaldības procesa pirmā daļa. Virslīmeņa pārskats par galvojuma reģistrācijas procesu ir atspoguļots 7. attēlā.

7. attēls. Virslīmeņa pārskats par galvojuma reģistrācijas procesu

Galvojuma reģistrācijas process sākas tad, kad persona, kurai ir jāsniedz galvojuma muitas iestādei galvojums, iesniedz kādu no šiem galvojumiem:

- vienreizējais galvojums;
vispārējais galvojums.

Ja tiek saņemts vispārējais galvojums, galvojuma muitas iestādei vispirms ir jāpārbauda, vai to var reģistrēt. Tas ietver pārbaudi attiecībā uz to, vai atļauja vispārējā galvojuma sniegšanai ir derīga, kā arī atļaujas un vispārējā galvojuma saskaņošanu. Ja šis nosacījums nav izpildīts, vispārējais galvojums tiek noraidīts, paziņojot to par to personai, kurai ir jāsniež galvojums.

Pēc tam gan vienreizējā, gan vispārējā galvojuma gadījumā muitas iestādei vispirms ir jāpārbauda, vai to var rēģistrēt. Tas ietver attiecībā uz to, vai atļauja vispārējā galvojuma veids, bet pēc tam — apstākļi, kas saistīti ar sniegšanu galvojuma veidu. Galvojuma veids var būt:

- galvinieka saistības;
- skaidras naudas iemaksas;
- citi veidi.


4.1.1.2 Atsauces summas pielāgošana

4.1.1.2.1 Procesā iesaistītie dalībnieki un sistēmas

Procesā ir iesaistīti šādi dalībnieki:

- persona, kurai ir jāsniedz galvojums;
- galvojuma muitas iestāde.

Procesā ir iesaistīti šādi IT komponenti:

- **GUM 2.**

4.1.1.2.2 Izmantošana

Atsauces summas pielāgošana ir daļa no galvojuma izmaiņu procesa. Šo procesu var sākt galvojuma muitas iestāde vai persona, kurai ir jāsniež galvojums.


8. attēls. Virslīmeņa pārskats par atsauces summas pielāgošanu
4.1.1.3 Pieejas koda(-u) piešķiršana

4.1.1.3.1 Procesā iesaistītie dalībnieki un sistēmas

Procesā ir iesaistīti šādi dalībnieki:

- persona, kurai ir jāsniedz galvojums;
- galvojuma muitas iestāde.

Procesā ir iesaistīti šādi IT komponenti:

- *GUM 2.*

4.1.1.3.2 Izmantošana

Pieejas koda(-u) piešķiršana ir daļa no galvojuma izmaiņu procesa. Persona, kurai ir jāsniezdz galvojums, var iesniegt attiecīgu pieprasījumu galvojuma muitas iestādē.

9. attēls. Virslīmeņa pārskats par pieejas koda(-u) piešķiršanu

Galvojuma muitas iestādei pēc tam būs jāpiešķir attiecīgajam galvojumam viens vai vairāki papildu pieejas kodi saskaņā ar SMK ĪA 154. panta 2. punktu un pirms procesa beigām būs jāinformē par to persona, kurai ir jāsniezdz galvojums.

4.1.1.4 Galvinieka saistību pārvaldība

4.1.1.4.1 Procesā iesaistītie dalībnieki un sistēmas

Procesā ir iesaistīti šādi dalībnieki:

- persona, kurai ir jāsniedz galvojums;
- galvinieks;
- galvojuma muitas iestāde.

Procesā ir iesaistīti šādi IT komponenti:

- *GUM 2.*

4.1.1.4.2 Izmantošana

Galvinieka saistību pārvaldības process ir daļa no galvojuma izmaiņu procesa. Galvinieks var pieprasīt atcelt saistību apstiprināšanu, vai arī galvojuma muitas iestāde var sākt atsauktšanu.

Atsauktšanas pieprasījuma gadījumā galviniekam un personalam, kurai ir jāsniezdz galvojums, tiek nosūtīts pazinojums par saistību apstiprināšanas atsauktšanu. Ja galvinieks pieprasā atcelšanu, galvojuma muitas iestādei ir jāregistriņa atcelšanas pieprasījums.

Saskaņā ar DA 82. panta 2. punktu galvinieka apstiprinājuma vai galvinieka saistību atsauktšana stājas spēkā 16. dienā pēc dienas, kad saņemts lēmums par atsauktšanu, vai kad uzskata, ka galvinieks to ir saņēmis.
4.1.2 Galvojumu uzraudzība

Galvojuma uzraudzības process sākas pēc galvojuma pārvaldības. Uz darījumiem balstīta uzraudzība un uz auditu balstīta uzraudzība ir daļa no galvojuma uzraudzības, kas tiks detalizēti izklāstīta nākamajās iedājās.

4.1.2.1 Uz darījumiem balstīta uzraudzība

4.1.2.1.1 Procesā iesaistītie dalībnieki un sistēmas

Procesā ir iesaistīti šādi dalībnieki:

- parādnieks;
- importa muitas iestāde / eksporta muitas iestāde;
- galvojuma muitas iestāde.

Procesā ir iesaistīti šādi IT komponenti:

- "GUM 2."
4.1.2.1.2 Izmantošana

Uz darījumiem balstīta uzraudzība ir galvojuma uzraudzības procesa sastāvdaļa. Šo procesu var sākt šādu darbību rezultātā:

- importa vai eksporta muitas iestāde izvēlas pārbaudīt galvojumu;
- parādnieks var pieprasīt pārbaudīt galvojumu;
- muitas deklarācijas apstrādes ietvaros ir nepieciešama uzraudzība.

12. attēls. Virslīmeņa pārskats par uzraudzību, kas balstīta uz darījumiem

Kad ir nepieciešama galvojuma uzraudzība, importa/eksporta muitas iestādei ir jāpārbauda darbības veids. Iespējamie darbību veidi ir šādi:
• galvojuma pārbaude;
• galvojuma izmantošanas reģistrācija;
• atsauces summas kreditēšana;
• galvojuma izmantošanas atcelšana.

Ja nepieciešamā darbība ir galvojuma pārbaude, galvojuma muitas iestādei tiek nosūtīts pieprasījums pārbaudīt galvojumu. Pēc tam importa/eksporta muitas iestāde balstās uz rezultātu un par nepieciešamību pārbaudīt to parādniekiem, ja parādnieks ir iesniedzis sākotnējo pieprasījumu. Beigās galvojums tiek pārbaudīts un atzīts par derīgu vai nederīgu.

Ja nepieciešamā darbība ir galvojuma izmantošanas reģistrācija, galvojuma muitas iestādei tiek nosūtīts pieprasījums veikt galvojuma pārbaudi. Pēc tam galvojuma muitas iestāde reģistrē galvojuma izmantošanu, kā arī ir jāpēcējā galvojuma atlikums. Pēc tam importa/eksporta muitas iestāde saņem informāciju par rezultātiem un pārveido to parādniekiem, ja sākotnējo pieprasījumu ir iesniedzis parādnieks. Beigās galvojums tiek pārbaudīts un atzīts par derīgu vai nederīgu.

Ja nepieciešamā darbība ir atsauces summas kreditēšana vai galvojuma izmantošanas atcelšana, importa/eksporta muitas iestādei tiek nosūtīts pieprasījums izmantošanas atcelšanu. Pēc tam muitas iestāde parādniekiem, ja galvojums audita periodam nav pietiekams. Beigās galvojums tiek pārbaudīts un atzīts par derīgu vai nederīgu.

4.1.2.2 Uz auditu balstīta uzraudzība

4.1.2.2.1 Procesa iesaistītie dalībnieki un sistēmas
Procesa ir iesaistīti šādi dalībnieki:
• parādnieks;
• muitas iestāde, kas veic uz auditu balstītu uzraudzību.

Procesa ir iesaistīti šādi IT komponenti:
• GUM 2.

4.1.2.2.2 Izmantošana
Uz auditu balstīta uzraudzība ir galvojuma pārvaldības procesa sastāvdalī. Šo procesu sāk muitas iestāde, kas veic uz auditu balstītu uzraudzību. Kad tiek veikta uz auditu balstīta uzraudzība, vai nu galvojuma apmērs ir pieciekams auditai periodam un galvojuma uzraudzība ir pabeigta, vai arī nē.

Ja atsauces summa nav pieciekama, iestādei, kas veic uz auditu balstītu uzraudzību, ir jāpēcējā galvojuma atlikums, jāpaziņo parādniekiem par pielāgošanu galvojuma apmēru un jāieraso pieciekam palielināt galvojuma apmēru. Ar to galvojuma uzraudzība beidzas.

13. attēls. Virslīmeņa pārskats par uzraudzības procesu, kas balstīts uz auditu

4.2 VISPĀRĒJĀ GALVOJUMA ATLAUJA
Muitas lēmumu funkcionālo procesu var iedalīt divos galvenajos posmos:
1. **atļaujas piešķiršana**, kas sākas tad, kad uzņēmējs vai kāds no tā pārstāvjiem iesniedz pieteikumu muiļu lēmuma saņemšanai;


Tā kā šie procesi ir saistīti ar muiļu lēmumu funkcionalo procesu, šajā dokumentā tie netiks detalizēti izklāstīti. Patiesībā, tā kā CDS funkcionalā procesa ceļvežu [R07] mērķis ir izskaidrot muiļu lēmumu pamatfunkcijas, izmantošanas piemēri ir sniegti minētajā dokumentā.

### 4.2.1 Atļaujas piešķiršana

Lai tiktu piešķirta atļauja, pieteikumam ir jāizriet divi galvenie procesi:

- pieteikuma pieņemšana;
- lēmuma pieņemšana.

Pirmā procesa (pieteikuma pieņemšana) mērķis ir pārbaudīt, vai ir izpildīti visi pirmā posma nosacījumi (pieņemšanas nosacījumi). Tiklīdz visi pieņemšanas nosacījumi ir izpildīti, sākas nākamais posms.

Otrajā procesa posmā (lēmuma pieņemšana) muiļas amatpersona veic rūpīgu pieteikuma analīzi un pārbauda, vai pieteikuma iesniedzējs atbilst atļaujas piešķiršanas nosacījumiem un kritērijiem.

Lai to izdarītu, lēmuma pieņemējs muiļas dienests var pieprasīt iesaistīto dalībvalstu iestāžu palīdzību un/vai papildu informāciju no uzņēmēja. Tādēļ ir paredzēta saziņa ar šiem dalīniecām. No otras puses, pieteikuma iesniedzējs var pieteikt dažus pielāgojumus saistībā ar savu pieteikumu, tādējādi palīdzot muiļas amatpersonai pieņemt lēmumu.

#### 4.2.1.1 Procesā iesaistītie dalībnieki un sistēmas

Procesā ir iesaistīti šādi dalībnieki:

- uzņēmējs (pieteikuma iesniedzējs);
- lēmuma pieņemējs muiļas dienests (LPMD);
- apspriedes muiļas dienests.

Procesā ir iesaistīti šādi IT komponenti:

- **GUM 1.**

### 4.2.2 Atļaujas pārvaldība

Tiklīdz uzņēmējam ir piešķirta atļauja, ar šo atļauju joprojām var veikt turpmākas darbības:

- nedarīt neko: atļauja var palikt aktīva tāda, kāda tā ir;
- grozīt lēmumu ar mērķi mainīt vienu vai vairākus atļaujas datu elementus;
- apturēt lēmumu noteiktā laikā, kad tā vairs nav derīga;
- atkārtoti novērtēt lēmumu ar mērķi pārbaudīt, vai piešķirtā atļauja joprojām atbilst sākotnējiem nosacījumiem un kritērijiem;
4.2.2.1 Procesā iesaistītie dalībnieki un sistēmas

Procesā ir iesaistīti šādi dalībnieki:

- uzņēmējs (turētājs);
- lēmuma pieņēmējs muitas dienests (LPMD);
- apspriedes muitas dienesti.

Procesā ir iesaistīti šādi IT komponenti:

- GUM 1.

4.2.2.2 Izmantošana

Visi izmantošanas gadījumi attiecībā uz atļauju pārvaldību ir aprakstīti CDS funkcionālā procesa ceļvežos [R07].

- anulēt lēmumu ar mērķi padarīt lēmumu vairs neizmantojamu, it kā tas nekad nebūtu pieņemts;
- atsaukt lēmumu ar mērķi padarīt lēmumu vairs neizmantojamu, bet saglabāt informāciju par to.
- * Ņemiet vērā, ka sistēma (CDS) saglabās informāciju arī par anulētajiem VG lēmumiem. Anulēšanai ir atpakaļjošs spēks no atļaujas izsniegšanas dienas, savukārt atsaukšana stājas spēkā no datuma, kad par to tiek paziņots turētajam (saskaņā ar SMK 22. panta 4. punktu).
### 4.3 Process un iesaistīto sistēmu kartējums

Nākamajā tabulā ir sniegts kopsavilkums par dažādiem procesiem atbildīgajā(-ās) sistēmā(-ās) un izmantojamo saskarni.

<table>
<thead>
<tr>
<th>Kategorija</th>
<th>BPM nosaukums</th>
<th>Procesa nosaukums</th>
<th>Atbildīg(-ās) sistēma(-as)</th>
<th>Saskarne</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Galvojums</td>
<td>L3-GUM-01-02-01-Galvojuma reģistrācija</td>
<td>galvojuma reģistrācija</td>
<td>GUM 2</td>
<td>- valsts līmeņa komponenti</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td>- KDS [jeb CRS]</td>
</tr>
<tr>
<td>Galvojums</td>
<td>L3-GUM-01-02-02-Atsauces summas pielāgošana</td>
<td>atsauces summas pielāgošana</td>
<td>GUM 2</td>
<td>- valsts līmeņa komponenti</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
<td>- KDS [jeb CRS]</td>
</tr>
<tr>
<td>Galvojums</td>
<td>L3-GUM-01-02-03-Papildu pieejas kodu piešķiršana</td>
<td>pieejas koda(-u) piešķiršana</td>
<td>GUM 2</td>
<td>- valsts līmeņa komponenti</td>
</tr>
<tr>
<td>Galvojums</td>
<td>L3-GUM-01-02-04-Galvinieka saistību apstiprinājuma atcelšana vai atsaukšana</td>
<td>galvinieka saistību pārvaldība</td>
<td>GUM 2</td>
<td>- valsts līmeņa komponenti</td>
</tr>
<tr>
<td>Galvojums</td>
<td>L3-GUM-01-01-Uz darījumiem balstīta uzraudzība</td>
<td>uz darījumiem balstīta uzraudzība</td>
<td>GUM 2</td>
<td>- valsts līmeņa komponenti</td>
</tr>
<tr>
<td>Galvojums</td>
<td>L3-GUM-01-03-Uz auditu balstīta uzraudzība</td>
<td>uz auditu balstīta uzraudzība</td>
<td>GUM 2</td>
<td>- valsts līmeņa komponenti</td>
</tr>
<tr>
<td>Vispārējā galvojuma atšauja</td>
<td>L3-AUT-01-01-Pieteikuma pieņemšana</td>
<td>atšaujas piešķiršana</td>
<td>GUM 1</td>
<td>- CDMS/TP lietotāja saskarne - CCN2 caur IE zinojumiem</td>
</tr>
<tr>
<td>Vispārējā galvojuma atšauja</td>
<td>L3-AUT-01-02-Lēmuma pieņemšana</td>
<td>atšaujas piešķiršana</td>
<td>GUM 1</td>
<td>- CDMS/TP lietotāja saskarne - CCN2 caur IE zinojumiem</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>L3-AUT-01-03-01-Lēmuma apturēšana</td>
<td>atšaujas pārvaldība</td>
<td>GUM 1</td>
<td>- CDMS/TP lietotāja saskarne - CCN2 caur IE zinojumiem</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>L3-AUT-01-03-02-Lēmuma apturēšana — veicamās darbības</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>L3-AUT-01-05-Lēmuma grozišana</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>L3-AUT-01-06-Lēmuma anulēšana</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>L3-AUT-01-07-Lēmuma atsaukšana</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>L3-AUT-01-08-Lēmuma atkārtota izvērtēšana</td>
<td></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
</tbody>
</table>
5 SECINĀJUMS

Cerams, ka šis dokuments atbilst GUM lietotāju vajadzībām, kas izklāstītas iedalā par dokumenta mērķi. Ļoti ieteicams izlasīt arī atsauces dokumentus, kas uzskaitīti 1.5. iedalā.