

PROJEKTO IŠLAIDŲ TEISĖTUMO IR PANAUDOJIMO TEISINGUMO TIKRINIMO ATLIKIMO SUTARTIS

2022 m. sausio d. Nr.
Panevėžys

Atsižvelgdami į tai, kad projektas „Erdvės žmonėms“, (toliau – Projektas) vykdomas:

1) pagal 2014–2020 metų Europos teritorinio bendradarbiavimo tikslo (toliau – ETB) URBACT programą (toliau – programa),

2) pagal Projekto paramos 2019 m. liepos 23 d. sutartį ir patvirtintą paraišką Projektui finansuoti (paskutinė redakcija patvirtinta URBACT III Stebėsenos komiteto 2020 m. gegužės 7 d.),

3) 2020 m. gegužės 13 d. Projekto paramos sutarties pakeitimą Nr.1.

Tikrintojas, **UAB „LEXIN auditas“**, juridinio asmens kodas 302552694 (PVM mokėtojo kodas LT100005670019), veikiantis adresu Tilžės g. 68, LT-78157, Šiauliai, atstovaujamas direktorės Alinos Martinkienės, veikiančios pagal uždarnosios akcinės bendrovės įstatus (toliau – Vykdytojas), ir

Lietuvos partneris, **Biudžetinė įstaiga Panevėžio miesto savivaldybės administracija**, juridinio asmens kodas 288724610, kurios buveinė yra Laisvės a. 20, LT-35200, Panevėžys, atstovaujama Panevėžio miesto savivaldybės administracijos direktoriaus Tomo Juknos veikiančio pagal Panevėžio miesto savivaldybės administracijos veiklos nuostatus, patvirtintus Panevėžio miesto savivaldybės tarybos 2011 m. kovo 31 d. sprendimu Nr.1-68-17 (toliau – Užsakovas),

sudarė šią Projekto išlaidų teisėtumo ir teisingumo tikrinimo atlikimo sutartį (toliau – Sutartis) ir susitarė dėl žemiau pateiktų sąlygų.

1. SUTARTIES DALYKAS

1.1. Šioje Sutartyje nustatoma Užsakovo vykdomo Projekto išlaidų teisėtumo ir panaudojimo teisingumo tikrinimo, audito paslaugų (toliau – tikrinimas) atlikimo tvarka bei sąlygos.

1.2. Sutarties tikslas yra patikrinti, ar Užsakovo įgyvendinamo Projekto išlaidos yra teisėtos ir teisingai panaudotos, vadovaujantis 2013 m. gruodžio 17 d. Europos Parlamento ir Tarybos reglamento (ES) Nr. 1299/2013 dėl konkrečių Europos regioninės plėtros fondo paramos Europos teritorinio bendradarbiavimo tikslui nuostatų 23 straipsnio 4 dalies nuostatomis, 2014 m. kovo 4 d. Komisijos deleguotuoju reglamentu (ES) Nr. 481/2014, kuriuo Europos Parlamento ir Tarybos reglamentas (ES) Nr. 1299/2013 papildomas konkrečiomis bendradarbiavimo programų išlaidų tinkamumo finansuoti taisyklėmis, kitais Europos Sąjungos ir Lietuvos Respublikos teisės aktais, programos reikalavimais, Tarptautinės buhalterijų federacijos patvirtintais tarptautiniais susijusių paslaugų standartais, taikomais užduotims dėl iš anksto sutartų procedūrų, ir laikantis Tarptautinės buhalterijų federacijos patvirtinto Buhalterijų profesionalų etikos kodekso nuostatų.

1.3. Tikrinimas atliekamas pagal šią Sutartį ir Techninę užduotį (Sutarties 1 priedas), kuri yra neatskiriama šios Sutarties dalis.

1.4. Tikrinimas bus laikomas baigtu, kai bus pasirašyti ir Užsakovui pateikti patvirtinimai (anglų kalba) pagal atitinkamos programos nustatytus reikalavimus, tikrinimo klausimų lapai pagal atitinkamos programos nustatytus reikalavimus ir (arba) 1 priede pateikiamą formą ir paslaugų perdavimo-priėmimo aktai dėl visų Užsakovo deklaruojamų išlaidų teisėtumo ir teisingumo bei atliktas bent vienas Projekto patikrinimas vietoje, įformintas Projekto patikrinimo vietoje ataskaita. Patvirtinimo, tikrinimo klausimų lapų, Projekto patikrinimo vietoje ataskaitos ir paslaugų perdavimo-priėmimo akto pateikimas Užsakovui laikomas tinkamu Vykdytojo šios Sutarties sąlygų įvykdymu.

2. SUTARTIES GALIOJIMAS, VYKDYMO PRADŽIA, TRUKMĖ IR TERMINAI

- 2.1. Sutartis įsigalioja, kai abi šalys ją pasirašo ir galioja iki pilno sutartinių šalių įsipareigojimų įvykdymo. Paslaugos turi būti atliktos iki 2022 m. lapkričio 7 d.
- 2.2. Sutarties terminas gali būti pratęsimas 1 mėn. laikotarpiui, jeigu:
 - 2.2.1. Užsakovas nevykdo ir (ar) netinkamai vykdo Sutartimi jam nustatytus įsipareigojimus ir todėl Vykdytojas negali tinkamai vykdyti įsipareigojimų;
 - 2.2.2. Užsakovo pateikiami nurodymai Vykdytojui turi įtakos jo prievolių vykdymo terminams;
 - 2.2.3. atsiranda uždelimas, kliūtys, ar trukdymai, kurių atsiradimui Vykdytojas neturi įtakos, už kuriuos jis neatsako ir kurie yra sukelti ir priskirti tretiesiems asmenims (Subteikėjai pagal sutartį nelaikomi trečiaisiais asmenimis);
 - 2.2.4. pasikeičia arba panaikinami teisės aktai, kurie turi įtakos sutartinių prievolių vykdymui, arba įsigalioja nauji teisės aktai.
- 2.3. Įvykis arba aplinkybės, kuriomis grindžiama būtinybė pratęsti prievolių vykdymo terminą, negali priklausyti nuo Vykdytojo.
- 2.4. Sutarties termino pratęsimas įforminamas Šalių atstovų pasirašytu papildomu susitarimu prie Sutarties ir tampa neatsiejama sutarties dalimi.
- 2.5. Sutarties galiojimas pasibaigia, kai visiškai įvykdomi įsipareigojimai.

3. VYKDYTOJO TEISĖS IR ĮSIPAREIGOJIMAI

- 3.1. Vykdytojas įsipareigoja:
 - 3.1.1. Laiku atlikti tikrinimą.
 - 3.1.2. Tikrinimą atlikti pagal šią Sutartį ir Techninę užduotį.
 - 3.1.3. Atliekant tikrinimą panaudoti visus reikiamus įgūdžius ir žinias, tikrinimą atlikti kaip įmanoma rūpestingai bei efektyviai.
 - 3.1.4. Pateikti Sutarties 1.4 papunktyje numatytus dokumentus Lietuvos partneriui ne vėliau kaip per 1 mėnesį nuo tinkamos Projekto įgyvendinimo ataskaitos iš Užsakovo gavimo dienos, bet ne vėliau kaip per 2 mėnesius nuo projekto ataskaitinio laikotarpio pabaigos; o Projekto patikrinimo vietoje ataskaitą per 5 darbo dienas nuo patikrinimo vietoje atlikimo dienos, bet ne vėliau kaip tvirtinant galutinę Projekto įgyvendinimo ataskaitą.
 - 3.1.5. Užtikrinti, kad šios Sutarties sudarymo momentu ir visą jos galiojimo laikotarpį Vykdytojo darbuotojai turėtų reikiamą kvalifikaciją ir patirtį, reikalingą tikrinimo atlikimui.
 - 3.1.6. Nedelsdamas raštu pranešti Užsakovui apie nepriklausančias nuo Vykdytojo aplinkybes, trukdančias tinkamai teikti paslaugas, arba apie Nenugalimą jėgą (force majeure);
 - 3.1.7. Jei tikrinimo paslaugų teikimas buvo sustabdytas dėl aplinkybių, nepriklausančių nuo Vykdytojo valios, arba dėl Nenugalimos jėgos (force majeure), tokioms aplinkybėms pasibaigus Vykdytojas privalo įvykdyti visus sutartinius įsipareigojimus pagal su Užsakovu suderintą papildomą paslaugų teikimo grafiką;
 - 3.2. Vykdytojo tikrinimo metu parengti dokumentai, yra laikomi Vykdytojo darbo dokumentais. Vykdytojas įsipareigoja užtikrinti darbo dokumentų ir iš Užsakovo gautų dokumentų (ar jų kopijų) ir informacijos konfidencialumą bei apsaugą.
 - 3.3. Vykdytojas turi teisę:
 - 3.3.1. Nuo šios Sutarties pasirašymo dienos iki tikrinimo atlikimo dienos iš Užsakovo gauti visą informaciją ir dokumentus (ar jų kopijas), reikalingus tikrinimui atlikti.
 - 3.3.2. Gauti atlygį už atliktą tikrinimą šios Sutarties 5 punkte nustatyta tvarka.
 - 3.4. Vykdytojas turi vykdyti ir kitas šios Sutarties ir Lietuvos Respublikos teisės aktų numatytas teises bei pareigas.

4. UŽSAKOVO TEISĖS IR ĮSIPAREIGOJIMAI

4.1. Užsakovas įsipareigoja:

4.1.1. Sudaryti Vykdytojų visas sąlygas, būtinas atlikti Užsakovo deklaruojamų išlaidų teisėtumo ir teisingumo tikrinimą.

4.1.2. Laiku pateikti Vykdytojų visą informaciją ir dokumentus (ar jų kopijas), kurie, Vykdytojo nuomone, yra būtini, kad Vykdytojas efektyviai ir laiku galėtų atlikti tikrinimą.

4.1.3. Ne vėliau kaip per programos dokumentuose nustatytus terminus pateikti Vykdytojų tikrinimui Projekto Lietuvos partnerio ataskaitas ir (jei taikoma) projekto įgyvendinimo (pažangos) ataskaitas.

4.1.4. Suteikti Vykdytojų neribotą galimybę bendrauti su Užsakovo vadovais ir kitais darbuotojais, kurie tikrinimo metu teiktų visokeriopą praktinę pagalbą ir paaiškinimus.

4.1.5. Užtikrinti tinkamą tikrinimo metu gautos informacijos konfidencialumą bei apsaugą. Tokia informacija gali būti atskleista tik Lietuvos Respublikos teisės aktų numatytais atvejais, apie tai iš anksto, ne vėliau kaip prieš penkias dienas, informavus Vykdytoją.

4.1.6. Sumokėti Vykdytojų atlygį už atliktus darbus šios Sutarties 6 punkte nustatyta tvarka.

4.1.7. Gavęs Vykdytojo raštišką pranešimą apie nepriklausančias nuo Vykdytojo aplinkybes, trukdančias tinkamai teikti tikrinimo paslaugas arba atsiradusią Nenugalimą jėgą (force majeure), per 3 (tris) darbo dienas išnagrinėti nurodytas aplinkybes, ir pripažinus, kad jos yra pagrįstos, leisti Vykdytojų laikinai sustabdyti paslaugos teikimą ir suderinti papildomą paslaugų teikimo grafiką pasekmėms pašalinti;

4.2. Užsakovas turi teisę laiku, šios Sutarties nustatyta tvarka, gauti iš Vykdytojo patvirtinimus (anglų kalba), tikrinimo klausimų lapus ir Projekto patikrinimo vietoje ataskaitą.

4.3. Užsakovas turi ir kitas šios Sutarties ir Lietuvos Respublikos teisės aktų numatytas teises bei pareigas.

5. KAINODAROS TAISYKLĖS

5.1. Sutarties kaina negali viršyti 2868,40 Eur (dviejų tūkstančių aštuonių šimtų šešiasdešimt aštuonių eurų 40 ct.) su PVM.

5.2. Sutarties galutinę kainą, įskaitant PVM, sudaro pagal Vykdytojo pasiūlyme pateiktą fiksuotą įkainį apskaičiuota suma, priklausanti nuo vykdant šią Sutartį suteiktų paslaugų kiekio (apimties) – įkainis **461,01** (keturi šimtai šešiasdešimt vienas euras 1 ct.) Eur su PVM, **381,00** (trys šimtai aštuoniasdešimt vienas) Eur be PVM už **10 000** eurų patikrintų Lietuvos partnerio projekto išlaidų.

5.3. Į sutarties kainą įeina visos transporto išlaidos, mokesčiai ir rinkliavos ir kitos išlaidos susijusios su paslauga, taip pat Projekto patikrinimo vietoje atlikimas ir Lietuvos partnerio konsultavimas žodžiu ir raštu Projekto finansinės apskaitos, Projekto išlaidų atitikties finansavimo reikalavimams klausimais.

5.4. Sutarties įkainis, nurodytas šio straipsnio 5.1 punkte, yra galutinis ir apima visas tiesiogines ir netiesiogines su Paslaugų atlikimu susijusias išlaidas. Sutarties įkainis pagal bendro kainų lygio kitimą ar paslaugų grupių kainų pokyčius perskaičiuojama nebus.

5.5. Šalys susitaria, kad Sutartyje nurodyti Paslaugų teikimo įkainiai gali pasikeisti (didėti ar mažėti) dėl LR Pridėtinės vertės mokesčio įstatyme nustatyto pridėtinės vertės mokesčio dydžio pasikeitimo. Įkainiai perskaičiuojami per 10 (dešimt) darbo dienų po Lietuvos Respublikos Pridėtinės vertės mokesčio įstatymo įsigaliojimo dienos. Už Paslaugas suteiktas iki įstatymo įsigaliojimo dienos apmokama neperskaičiuotais įkainiais. Perskaičiuotais įkainiais apmokama už Paslaugas suteiktas po įstatymo įsigaliojimo dienos. Įkainių perskaičiavimas įforminamas abiejų Sutarties šalių pasirašomu papildomu susitarimu, kuris yra neatskiriama Sutarties dalis. Pasikeitus kitiems mokesčiams, sutarties kaina neperskaičiuojama.

6. ATSISKAITYMO TVARKA

6.1. Užsakovas sumoka Vykdytojui atlyginimą, apskaičiuotą pagal Sutarties 5.1 papunktyje numatytą įkainį per **30** kalendorinių dienų nuo Sutarties 3.1.4 papunktyje nurodytų dokumentų pateikimo bet ne vėliau kaip per programoje nustatytus tikrinimo išlaidų apmokėjimo terminus. Kartu su minėtais dokumentais Vykdytojas Užsakovui pateikia ir PVM sąskaitą faktūrą ir paslaugų perdavimo-priėmimo aktą.

6.2. Vykdytojas PVM sąskaitą-faktūrą privalo pateikti naudojantis VĮ Registrų centro administruojama elektronine paslauga „E. sąskaita“. Elektroninės paslaugos „E. sąskaita“ svetainė pasiekama adresu www.esaskaita.eu. Paslauga yra apmokama Lietuvos Respublikos finansų ministro nustatyta tvarka.

6.3. Užsakovas už atliktas Paslaugas atsiskaito mokėjimo pavedimu į Vykdytojo nurodytą banko sąskaitą:

Sąskaitos Nr.: LT924010044200896066

Bankas: AB Luminor Bank

Banko kodas: 40100

6.4. Užsakovas sumoka Vykdytojui atlyginimą į Vykdytojo nurodytą sąskaitą. Jei atlyginimas nėra sumokamas laiku, Užsakovas Vykdytojui nuo laiku nesumokėtos sumos turi sumokėti 0,02 procento delspinigius nuo laiku neapmokėtos sumos už kiekvieną uždelstą dieną.

7. SUTEIKTŲ PASLAUGŲ PERDAVIMO IR PRIĖMIMO TVARKA

7.1. Vykdytojas 2 egzemplioriais pateikia atliktų Paslaugų priėmimo ir perdavimo aktą (toliau – Aktas). Užsakovas per 5 (penkias) darbo dienas nuo Aktų apie Paslaugų suteikimą pasirašo pateiktą Aktą arba jo nepasirašo, per tą patį terminą grąžina Vykdytojui arba priima neginčijamą suteiktų Paslaugų dalį ir pareiškia raštu Sutarties nuostatomis pagrįstas pretenzijas dėl Paslaugų suteikimo;

7.2. Jeigu bet kuriuo šios Sutarties vykdymo metu paaiškėja, kad suteiktos Paslaugos neatitinka kokybės reikalavimų, nukrypta nuo teikiamų Paslaugų reikalavimų, tokios aplinkybės fiksuojamos Užsakovo raštu Vykdytojui;

7.3. Užsakovui pageidaujant, Vykdytojas privalo detalizuoti informaciją, pateikiamą Akte;

7.4. Užsakovui motyvuotai atsisakius priimti Paslaugas, sudaromas dvišalis aktas, kuriame nurodomi pastebėti Paslaugų trūkumai ar defektai ir jų pašalinimo terminai;

7.5. Akte nurodytus trūkumus ar defektus Vykdytojas pašalina savo jėgomis ir lėšomis.

7.6. Šalims pasirašius Paslaugų perdavimo – priėmimo aktą, Vykdytojas pateikia PVM sąskaitą faktūrą.

8. ATSAKOMYBĖ

8.1. Užsakovas atsako už tinkamą Projekto įgyvendinimo ataskaitų parengimą, teisingos ir išsamios informacijos jose atskleidimą, taip pat už tinkamą buhalterinės apskaitos įrašų tvarkymą, jų tikslumą, išbaigtumą bei pagrįstumą.

8.2. Užsakovas atsako už visos ir teisingos informacijos bei dokumentų (ar jų kopijų), reikalingų tikrinimui atlikti, pateikimą laiku Vykdytojui.

8.3. Kuriai nors Šaliai nevykdant šioje Sutartyje numatytų savo įsipareigojimų, pareiškimų ir garantijų, šią Sutartį pažeidusi Šalis atlygina kitai Šaliai dėl to patirtus nuostolius tiek, kiek tai neprieštarauja Lietuvos Respublikos teisės aktams.

8.4. Vykdytojas turi atlyginti Užsakovo patirtus tiesioginius nuostolius, kuriuos Užsakovas patyrė dėl Vykdytojo, jo darbuotojų ir jo pasitelktų trečiųjų asmenų tyčios ar didelio nerūpestingumo atliekant tikrinimą. Ši nuostata išlieka galioti ir nutraukus šią Sutartį ar jai pasibaigus.

8.5. Vykdytojas, laiku nesuteikęs Paslaugų pagal šią Sutartį, pagal Šalių raštu suderintą paslaugų vykdymo grafiką ar Užsakovo užsakyme nurodytu laiku (terminu), Vykdytojas moka Užsakovui 0,02% delspinigius nuo nesuteiktų paslaugų vertės už kiekvieną uždelstą dieną. Užsakovas turi teisę išskaičiuoti delspinigius iš bet kokių Vykdytojui atliekamų mokėjimų.

8.6. Nutraukus Sutartį dėl Vykdytojo kaltės, Vykdytojas per 7 darbo dienas sumoka Užsakovui 100 Eur baudą, kurios sumokėjimas neatleidžia Vykdytojo nuo pareigos atlyginti visus Užsakovo patirtus nuostolius, Vykdytojui nevykdant ar netinkamai vykdant šią sutartį.

8.7. Vykdytojas neturi atlyginti Užsakovo patirtų nuostolių ar Užsakovui padarytos žalos, atsiradusios dėl kitų asmenų netinkamo Vykdytojui pateiktų dokumentų panaudojimo.

9. KONFIDENCIALUMAS

9.1. Informacija, kuri tapo žinoma apie kitą Šalį pasirašius šią Sutartį, yra laikoma konfidencialia ir negali būti atskleista jokiame trečiajam asmeniui be išankstinio raštiško kitos Šalies sutikimo, nebent tokios informacijos atskleidimas būtų privalomas pagal Lietuvos Respublikos teisės aktus ar būtinas tinkamam šia Sutartimi Šalių prisiimtų įsipareigojimų įvykdymui.

9.2. Šios Sutarties 9.1 papunktyje nustatytas konfidencialumo reikalavimas yra taikomas bet kokiai informacijai, kuri yra susijusi su Užsakovu ir kurią Vykdytojas gavo Užsakovo deklaruojamų išlaidų teisėtumo ir teisingumo tikrinimo metu, išskyrus tuos atvejus, kai Užsakovas raštu sutinka atskleisti informaciją ar kai tai yra privaloma pagal Lietuvos Respublikos teisės aktus.

9.3. Šios Sutarties 9.1 papunktyje nustatytas konfidencialumo reikalavimas nėra taikomas viešai skelbiamai informacijai.

10. NENUGALIMOS JĖGOS APLINKYBĖS

10.1. Šalis nėra atsakinga už šios Sutarties įsipareigojimų nevykdymą ar netinkamą vykdymą, jeigu tai įvyko dėl neįprastų aplinkybių, kurių Šalis negalėjo numatyti, išvengti ir pašalinti jokiais priemonėmis (toliau – nenugalimos jėgos aplinkybės). Tokiu atveju Šalių įsipareigojimų vykdymo terminas pratęsiamas.

10.2. Šalies finansinių lėšų nepakankamumas ar Šalių pažeisti įsipareigojimai nėra laikomi nenugalimos jėgos aplinkybe.

10.3. Šalis kaip galima greičiau, bet ne vėliau kaip per trisdešimt dienų privalo pranešti kitai Šaliai apie nenugalimos jėgos aplinkybių atsiradimą, pateikdama įrodymus, kad ji ėmėsi visų pagrįstų atsargumo priemonių ir dėjo visas pastangas sumažinti neigiamas pasekmes, ir privalo pranešti galimą įsipareigojimų įvykdymo terminą. Pranešimas taip pat turi būti pateikiamas kai išnyksta įsipareigojimų nevykdymo pagrindas.

10.4. Jei nenugalimos jėgos aplinkybės tęsiasi ilgiau nei tris mėnesius, bet kuri Šalis, pranešusi kitai Šaliai, turi teisę nutraukti šią Sutartį. Tokiu atveju Užsakovas Vykdytojui privalo sumokėti atlygio dalį už tinkamai suteiktas paslaugas iki šios Sutarties nutraukimo.

11. ŠALIŲ PAREIŠKIMAI IR GARANTIJOS

11.1. Kiekviena Šalis pareiškia ir garantuoja kitai Šaliai, kad:

11.1.1. Šalis yra tinkamai įsteigta ir teisėtai veikia pagal Lietuvos Respublikos teisės aktus;

11.1.2. Šalis atliko visus teisinius veiksmus, būtinus, kad ši Sutartis būtų tinkamai sudaryta ir galiotų, ir turi visus Lietuvos Respublikos teisės aktais numatytus leidimus, licencijas, darbuotojus, reikalingus šios Sutarties vykdymui;

11.1.3. sudarydama šią Sutartį, Šalis nepažeis Lietuvos Respublikos teisės aktų reikalavimų.

12. SUTARTIES NUTRAUKIMAS

12.1. Ši Sutartis įsigalioja nuo to momento, kai ją pasirašo Šalys, ir galioja iki tol, kol Šalys įvykdys visus savo įsipareigojimus pagal šią Sutartį (įskaitant laikotarpį iki projekto galutinės įgyvendinimo (pažangos) ataskaitos patvirtinimo ir galutinio paramos lėšų mokėjimo iš programos pervedimo Lietuvos partneriui dienos), bet ne ilgiau negu numatyta Lietuvos Respublikos viešųjų pirkimų įstatyme arba iki šios Sutarties nutraukimo Sutartyje nustatyta tvarka.

12.2. Jei bet kuri šios Sutarties nuostata tampa ar Šalių pripažįstama visiškai ar iš dalies negaliojančia, tai neturi įtakos kitų šios Sutarties nuostatų galiojimui.

12.3. Ši Sutartis gali būti nutraukta raštišku Šalių susitarimu.

12.4. Užsakovas, išpėjęs Vykdytoją raštu prieš 30 kalendorinių dienų, vienašališkai gali nutraukti sutartį šiais atvejais, kurie šalių yra pripažįstami, pasirašant šią sutartį, esminiais sutarties sąlygų pažeidimais:

12.4.1. kai Vykdytojas nevykdo arba netinkamai vykdo savo įsipareigojimus;

12.4.2. Vykdytojas bankrutuoja arba yra likviduojamas, sustabdo ūkinę veiklą arba įstatymuose ir kituose teisės aktuose nustatyta tvarka susidaro analogiška situacija;

12.4.3. keičiasi Vykdytojo organizacinė struktūra – juridinis statusas, pobūdis ar valdymo struktūra ir tai gali turėti įtakos tinkamam Sutarties įvykdymui;

12.4.4. Vykdytojas sudaro Subteikimo sutartį be Užsakovo sutikimo;

12.4.5. Vykdytojas nesilaiko Sutartyje numatytų Paslaugų teikimo terminų;

12.4.6. Vykdytojas nevykdo arba netinkamai vykdo kitus Sutartyje numatytus įsipareigojimus.

12.4.7. kitais Viešųjų pirkimų įstatymo 90 straipsnyje numatytais atvejais.

12.5. Jei Užsakovas nevykdo šios Sutarties 4.1.1 – 4.1.7 ar kituose papunkčiuose nurodytų įsipareigojimų ilgiau nei trisdešimt dienų, Vykdytojas turi teisę vienašališkai nutraukti šią Sutartį. Tokiu atveju Užsakovas privalo atlyginti Vykdytojo patirtus nuostolius, įskaitant atlygio dalį už atliktus darbus iki šios Sutarties nutraukimo.

12.6. Užsakovas po Sutarties nutraukimo ne vėliau kaip per 3 (tris) darbo dienas turi patvirtinti suteiktų paslaugų vertę, taip pat parengiama ataskaita apie Sutarties nutraukimo dieną esančią Sutarties šalių skolą viena kitai

12.7. Išskyrus šios Sutarties 12.4.2 papunktyje nurodytą atvejį, bet kuri Šalis turi teisę vienašališkai nutraukti šią Sutartį, pranešdama apie tokį šios Sutarties nutraukimą kitai Šaliai raštu prieš trisdešimt dienų. Tokiu atveju šią Sutartį nutraukianti Šalis privalo atlyginti kitai Šaliai patirtus nuostolius.

12.8. Nutraukus Sutartį dėl esminių Sutarties pažeidimų, Užsakovas vykdo Lietuvos Respublikos viešųjų pirkimų įstatymo 91 straipsnyje numatytą prievolę Centrinėje viešųjų pirkimų informacinėje sistemoje paskelbti informaciją apie Sutartį neįvykdžiusį ar netinkamai ją įvykdžiusį Vykdytoją.

13. SUBTEIKĖJAI IR JŲ KEITIMO TVARKA

13.1. Vykdytojas Sutarčiai vykdyti pasitelkia subteikėją (us) – (*juridinio asmens pavadinimas, įmonės kodas, buveinės adresas, atliekamų Paslaugų pavadinimas, atliekamų Paslaugų dydis proc.*) (*duomenys įrašomi tik tuo atveju, jei pasitelkiamas subteikėjas*) (*toliau – Subteikėjas*). Vykdytojas privalo informuoti apie šios informacijos pasikeitimus, taip pat apie naujus subteikėjus, kuriuos jis ketina pasitelkti vėliau.

13.2. Subteikėjų pasitelkimas nekeičia Vykdytojo atsakomybės dėl tinkamos Sutarties įvykdymo. Paslaugų teikėjas prisiima atsakomybę už Subteikėjų veiklą vykdančią Sutartį ir atsako už Sutartinių prievolių neįvykdymą ar netinkamą įvykdymą.

13.3. Sutarties vykdymo metu Vykdytojas gali inicijuoti Subteikėjo, nurodyto Sutartyje, pakeitimą, esant labai svarbioms priežastims ir tai pripažintų bei patvirtintų Užsakovo, ar jei Subteikėjas nepajėgus vykdyti įsipareigojimų Vykdytojui dėl iškeltos restruktūrizavimo, bankroto bylos, bankroto proceso vykdymo ne teismo tvarka, inicijuotos priverstinio likvidavimo ar susitarimo su kreditoriais procedūros arba jiems vykdomų analogiškų procedūrų. Vykdytojas taip pat gali pasitelkti papildomą naują Subteikėją, jei Subteikėjas vėluoja atlikti darbus dėl didelių apimčių, ar kitais būdais netinkamai vykdo savo sutartinius įsipareigojimus Vykdytojui.

13.4. Keičiamas arba pasitelkiamas naujas Subteikėjas privalo būti ne žemesnės kvalifikacijos, kaip Subteikėjas nurodytas Sutartyje.

13.5. Gavęs prašymą pakeisti ar pasitelkti naują Subteikėją, Užsakovas, įvertina keičiamo ar pasitelkto naujo Subteikėjo kvalifikaciją įrodančius dokumentus ir apie priimtą sprendimą Vykdytojui paneša raštu ne vėliau kaip per 5 darbo dienas. Užsakovas pateikia sutikimą pakeisti Subteikėją kitu Subteikėju ar pasitelkti kitą Subteikėją, nei nurodyta Sutartyje, arba išdėsto nesutikimo keisti ar pasitelkti Subteikėją motyvus.

13.6. Šalims tarpusavyje susitarus dėl Subteikėjo keitimo ar naujo Subteikėjo pasitelkimo, šie keitimai įforminami raštišku susitarimu, kuris yra neatskiriama Sutarties dalis. Subteikėjo keitimas ar naujo Subteikėjo pasitelkimas nelaikomas Sutarties sąlygų keitimu. Subteikėjo keitimo tvarkos pažeidimas laikomas esminiu Sutarties pažeidimu.

13.7. Užsakovas numato tiesioginio atsiskaitymo su Subteikėjais galimybę, vadovaujantis šiame punkte nustatyta tvarka. Užsakovas ne vėliau kaip per 3 darbo dienas nuo šios Sutarties sudarymo informuoja Subteikėjus apie tiesioginio atsiskaitymo galimybę, o Subteikėjas, norėdamas pasinaudoti tokia galimybe, raštu pateikia prašymą Užsakovui. Tais atvejais, kai Subteikėjas išreiškia norą pasinaudoti tiesioginio atsiskaitymo galimybe, turi būti sudaroma trišalė sutartis tarp Užsakovo, Vykdytojo ir jo Subteikėjo, kurioje aprašoma tiesioginio atsiskaitymo su Subteikėju tvarka, kurioje numatoma teisė Paslaugos teikėjui prieštarauti nepagrįstiems mokėjimams Subteikėjui.

14. SUSIRAŠINĖJIMAS

14.1. Sutarties Šalys susirašinėja lietuvių kalba. Visi pranešimai, sutikimai ir kitas susižinojimas, kuriuos Šalis gali pateikti pagal šią Sutartį, bus laikomi galiojančiais ir įteiktais tinkamai, jeigu yra asmeniškai pateikti kitai Šaliai ir gautas patvirtinimas apie gavimą arba išsiųsti registruotu paštu, faksu, elektroniniu paštu (patvirtinant gavimą) toliau nurodytais adresais ar fakso numeriais, kitais adresais ar fakso numeriais, kuriuos nurodė viena Šalis, pateikdama pranešimą:

	Užsakovas(atstovas/atsakingas asmuo)	Paslaugų teikėjas (atstovas/atsakingas asmuo)
Vardas, pavardė		Alina Martinkienė
Adresas	Laisvės a. 20,LT-35200, Panevėžys	Tilžės g. 68, LT-78157 Šiauliai
Telefonas	845 501242	(8 41) 552449
Faksas	-	-
El. paštas		info@lexin.lt

14.2. Už sutarties bei jos pakeitimų paskelbimą pagal Lietuvos Respublikos viešųjų pirkimų įstatymo 86 straipsnio 9 dalies nuostatas, atsakingas Panevėžio miesto savivaldybės administracijos Viešųjų pirkimų skyriaus paskirtas asmuo – Panevėžio miesto savivaldybės administracijos Viešųjų pirkimų skyriaus vyriausioji viešųjų pirkimų specialistė

14.3. Jei pasikeičia Šalies adresas ir / ar kiti duomenys, tokia Šalis turi informuoti kitą Šalį pranešdama ne vėliau, kaip prieš 5 darbo dienas. Jei Šaliai nepavyksta laikytis šių reikalavimų, ji

neturi teisės į pretenziją ar atsiliepimą, jei kitos Šalies veiksmai, atlikti remiantis paskutiniais

žinomais jai duomenimis, prieštarauja Sutarties sąlygoms arba ji negavo jokio pranešimo, išsiųsto pagal tuos duomenis.

15. SUTARTIES PAKEITIMAS

15.1. Sutarties sąlygos Sutarties galiojimo laikotarpiu negali būti keičiamos, išskyrus tokias Sutarties sąlygas, kurias pakeitus nebūtų pažeisti Viešųjų pirkimų įstatymo 17 straipsnyje nustatyti pagrindiniai pirkimo principai ir Viešųjų pirkimų įstatymo 89 straipsnyje nustatytos pirkimo sutarties keitimo jų galiojimo metu imperatyvios normos. Sutarties sąlygos keičiamos raštišku Šalių susitarimu, pridedant visą susijusią susirašinėjimo dokumentaciją, šie dokumentai yra neatskiriama Sutarties dalis.

15.2. Sutarties galiojimo laikotarpiu Šalis, gali inicijuoti Sutarties sąlygų pakeitimą, pateikiant kitai Šaliai raštišką prašymą keisti Sutarties sąlygas bei dokumentų, pagrindžiančių prašyme nurodytas aplinkybes, argumentus ir paaiškinimus, kopijas. Į pateiktą prašymą pakeisti atitinkamą Sutarties sąlygą kita Šalis motyvuotai atsako ne vėliau kaip per 10 darbo dienų. Šalims nesutarus dėl Sutarties sąlygų keitimo, sprendimo teisę turi Užsakovas. Šalims tarpusavyje susitarus dėl Sutarties sąlygų keitimo, šie keitimai įforminami susitarimu, kuris yra Sutarties neatskiriama dalis.

16. BAIGIAMOSIOS NUOSTATOS

16.1. Šiai Sutarčiai taikoma ir ji aiškinama pagal Lietuvos Respublikos teisę.

16.2. Šalys susitaria, kad veiks geranoriškai viena kitos atžvilgiu ir visokeriopai stengsis užtikrinti, kad būtų laikomasi šios Sutarties.

16.3. Šalys susitaria, kad bet kokie nesutarimai ar ginčai, kylantys tarp Šalių dėl šios Sutarties, bus sprendžiami Šalių tarpusavio susitarimu. Šalims nepavykus susitarti, bet kokie ginčai, nesutarimai ar reikalavimai, kylantys iš šios Sutarties ar susiję su ja, jos pažeidimu, nutraukimu ar galiojimu, neišspręsti Šalių susitarimu, sprendžiami Lietuvos Respublikos Teisės aktų nustatyta tvarka.

16.4. Nė viena Šalis neturi teisės perleisti visų ar dalies teisių ir pareigų pagal šią Sutartį jokiam trečiajam asmeniui be išankstinio raštiško kitos Šalies sutikimo, jei šioje Sutartyje nenumatyta kitaip.

16.5. Jeigu pirkimo vykdymo metu nebuvo tikrinama Vykdytojo kvalifikacija dėl teisės verstis atitinkama veikla arba buvo tikrinama ne visa apimtimi, Vykdytojas įsipareigoja Užsakovui, kad Sutartį vykdys tik tokią teisę turintys asmenys.

16.6. Vykdam Sutartį turi būti laikomasi aplinkos apsaugos, socialinės ir darbo teisės įpareigojimų, nustatytų Europos Sąjungos ir Lietuvos Respublikos teisės aktuose, kolektyvinėse sutartyse ir Viešųjų pirkimų įstatymo 5 priede nurodytose tarptautinėse konvencijose.

16.7. Jei pasikeičia Šalies adresas ar kiti duomenys, tokia Šalis turi informuoti kitą Šalį pranešdama mažiausiai prieš 30 darbo dienų.

16.8. Ši Sutaris sudaryta dviem vienodą juridinę galią turinčiais egzemplioriais, po vieną kiekvienai Šaliai.

PRIEDAI:

1 priedas. Techninė užduotis 13 lapų.

17. SUTARTIES ŠALIŲ REKVIZITAI

Panevėžio miesto savivaldybės administracija

Laisvės a. 20 LT-35200, Panevėžys
Įstaigos kodas 288724610
tel.: (8 45) 501 360
faks.: (8 45) 501 354
A.s. LT48 7300 0101 1662 3844
AB „Swedbank“
Banko kodas 73000

Panevėžio miesto
savivaldybės administracijos
direktorius

Tomas Jukna

(pareigos, vardas, pavardė, parašas)

UAB „LEXIN auditas“

Tilžės g. 68, LT-78157, Šiauliai
Įmonės kodas 302552694
Tel.: (8 41) 552449
Faksas: -
A.s. LT924010044200896066
Bankas AB Luminor Bank
Banko kodas 40100

Direktorė Alina Martinkienė

(pareigos, vardas, pavardė,
parašas)

**TECHNINĖ UŽDUOTIS
DĖL EUROPOS TERITORINIO BENDRADARBIAVIMO TIKSLO PROGRAMOS
PROJEKTO TIKRINTOJO PASLAUGOS PIRKIMO**

1. Techninė užduotis yra skirta atrinkti Europos teritorinio bendradarbiavimo tikslo (toliau – ETBT) URBACT programos projekto „Erdvės Žmonėms“, įgyvendinamo Lietuvos partnerio Panevėžio miesto savivaldybės administracijos, išlaidų teisėtumo ir panaudojimo teisingumo patikras (toliau – tikrinimas) atliekanti paslaugos teikėją (toliau – tikrintoją).

2. Tikrinimai turi būti atliekami pagal šią techninę užduotį vadovaujantis 2013 m. gruodžio 17 d. Europos Parlamento ir Tarybos reglamento (ES) Nr. 1299/2013 dėl konkrečių Europos regioninės plėtros fondo paramos Europos teritorinio bendradarbiavimo tikslui nuostatų 23 straipsnio 4 dalies nuostatomis, 2014 m. kovo 4 d. Komisijos deleguotuoju reglamentu (ES) Nr. 481/2014, kuriuo Europos Parlamento ir Tarybos reglamentas (ES) Nr. 1299/2013 papildomas konkrečiomis bendradarbiavimo programų išlaidų tinkamumo finansuoti taisyklėmis, kitais Europos Sąjungos ir Lietuvos Respublikos teisės aktais, programos reikalavimais, Tarptautinės buhalterijų federacijos patvirtintais tarptautiniais susijusių paslaugų standartais, taikomais užduotims dėl iš anksto sutartų procedūrų, ir laikantis Tarptautinės buhalterijų federacijos patvirtinto Buhalterijų profesionalų etikos kodekso nuostatų.

3. Tikrintojas turi būti nepriklausomas nuo tikrinamo Lietuvos partnerio laikantis Tarptautinės buhalterijų federacijos Buhalterijų profesionalų etikos kodekse išdėstytą nepriklausomumo reikalavimų.

4. Tikrintojas įsipareigoja užtikrinti savo darbo dokumentų, iš Lietuvos partnerio gautų dokumentų (ar jų kopijų) ir informacijos konfidencialumą bei apsaugą.

5. Bendroji informacija apie projektą:

2019 m. balandžio 8 d. buvo pasirašytas ketinimų protokolą dalyvauti Europos teritorinio bendradarbiavimo tikslo URBACT programos, veiksmų planavimo tinklų pirmojo etapo kvietime Erdvės Žmonėms (Space4People) projekte.

2019 m. birželio 25 d. URBACT programos stebėsenos komitete buvo patvirtintas Erdvės Žmonėms (Space4People) projektas.

2019 m. liepos 23 d. pasirašyta Projekto paramos sutartis ir 2020 m. gegužės 13 d. Projekto paramos sutarties pakeitimas Nr.1.

Paskutinė paraiškos Projektui finansuoti redakcija patvirtinta URBACT III Stebėsenos komiteto 2020 m. gegužės 7 d.

Projekto I etapo trukmė: 2019 m. rugsėjo 02 d. – 2020 m. kovo 02 d.

Projekto I etapo vertė – 10 424,80 eurų

Projekto II etapo trukmė: 2020 m. gegužės 07 d. – 2022 m. rugpjūčio 07 d.

Projekto II etapo ataskaitų pateikimo terminas - 2022 m. lapkričio 7 d.

Projekto II etapo vertė – 51795,20 eurų

Bendra I ir II etapų projekto vertė – 62 220,00 eurų.

Kadangi I etapo metu nebuvo deklaruotos patirtos išlaidos, jos bus deklaruojamos

II etapo patirtų išlaidų deklaravimo metu ir bus atliktas projekto I ir II etapų projekto išlaidų teisėtumo ir panaudojimo teisingumo tikrinimas / auditas.

Šiuo projektu siekiama gerinti vartotojų pasitenkinimą plečiant pėsčiųjų ir pusiau pėsčiųjų erdves, didinti mišraus naudojimo intermodalinius mazgus miestų centruose, mažinti/optimizuoti automobilių stovėjimo aikštes viešose vietose.

Atkreiptinas dėmesys, į tai kad Panevėžio miesto savivaldybė yra projekto partneris, todėl vadovaujantis projekto partneris (Bielefeld miesto savivaldybė) tikrins ar kito projekto partnerio (Panevėžio miesto savivaldybės) deklaruotos išlaidos buvo patikrintos tinkamų tikrintojų ir ar projekto partneris pateikė visus reikalingus dokumentus pagrindiniam projekto partneriui, ar pagrindinis projekto partneris tinkamai paskirstė ir pervedė gautą Europos Sąjungos paramą projekto partneriui ir įvykdė kitus pagrindinio partnerio įsipareigojimus.

6. Tikrintojai, vykdydami Lietuvos partnerių deklaruotų projektų išlaidų teisėtumo ir panaudojimo teisingumo tikrinimą, turi:

6.1. Tinkamai (100 proc.) atlikti Lietuvos partnerio deklaruotų projekto išlaidų teisėtumo ir panaudojimo teisingumo tikrinimą, kurio metu turi būti patikrinta:

6.1.1. Lietuvos partnerio tinkamumas gauti Europos Sąjungos finansinę paramą pagal Europos teritorinio bendradarbiavimo tikslo paramą pagal programos reikalavimus;

6.1.2. projekto įgyvendinimo ataskaitoje deklaruojamos pripažinti tinkamomis išlaidos, atsižvelgiant į projekto paramos sutarties sąlygas:

6.1.2.1. ar Lietuvos partnerio projekto išlaidos yra numatytos projekto paramos sutartyje ir patvirtintoje paraiškoje projektui finansuoti;

6.1.2.2. ar Lietuvos partnerio projekto išlaidos patirtos tinkamu finansuoti laikotarpiu;

6.1.2.3. ar Lietuvos partnerio projekto išlaidos atitinka skaidraus finansų valdymo, sąnaudų efektyvumo, išlaidų ir naudos principus;

6.1.2.4. ar projekto išlaidos tiesiogiai patirtos Lietuvos partnerio;

6.1.2.5. ar projekto išlaidos teisingai paskirstytos biudžeto eilutėms ir veiklų grupėms;

6.1.2.6. ar projekto išlaidos tinkamai apskaičiuotos;

6.1.2.7. ar projekto išlaidos atitinka Europos teritorinio bendradarbiavimo tikslo programoje ir kituose teisės aktuose nustatytus tinkamumo reikalavimus;

6.1.3. ar tinkamai tvarkoma projekto išlaidų buhalterinė apskaita:

6.1.3.1. ar Lietuvos partnerio projekto išlaidų buhalterinė apskaita tvarkoma vadovaujantis Lietuvos Respublikos teisės aktais, reglamentuojančiais apskaitos tvarkymą;

6.1.3.2. ar ūkinės operacijos, susijusios su projekto išlaidomis, yra įtrauktos į Lietuvos partnerio buhalterinę apskaitą;

6.1.3.3. ar pagal Lietuvos partnerio buhalterinės apskaitos duomenis galima identifikuoti projekto išlaidas (ar projekto sąskaitos yra sužymėtos, jose yra nurodytas projekto numeris ir kt.), ar projekto išlaidos nėra padengtos kitų projektų / programų lėšomis;

6.1.4. ar projekto įgyvendinimo ataskaitoje prašomos pripažinti tinkamomis finansuoti išlaidos yra tinkamai dokumentuotos:

6.1.4.1. ar projekto išlaidos pagrįstos išlaidų pagrindimo ir jų apmokėjimo įrodymo dokumentais;

6.1.4.2. ar projekto išlaidų pagrindimo ir jų apmokėjimo įrodymo dokumentų originalai yra saugomi pagal Lietuvos Respublikos teisės aktų ir paramos sutarties reikalavimus (jeigu tikrintojas teikia tam patvirtinimą, jis prieš tai turi būti atlikęs projekto patikrinimą (-us) vietoje ir vadovaudamasis tikrinimo rezultatais teikti savo išvadas dėl projekto veiklų ir išlaidų tinkamumo ir teisėtumo);

6.1.4.3. ar projekto išlaidų pagrindimo ir jų apmokėjimo įrodymo dokumentų originalai atitinka patvirtintas jų kopijas, pateikiamas kartu su tikrinama projekto įgyvendinimo ataskaita;

6.1.5. ar Lietuvos partneris tinkamai atsiskaitė su darbuotojais, trečiosiomis šalimis už numatytus ir atliktus darbus, paslaugas, pristatytas prekes;

6.1.6. projekto įgyvendinimo metu įsigyto arba sukurto ilgalaikio turto (materialiojo ir nematerialiojo), įsigytų prekių, suteiktų paslaugų ir (ar) atliktų darbų faktinis buvimas ir tai palyginama su išlaidų pagrindimo dokumentais (jeigu tikrintojas teikia tam patvirtinimą, jis prieš tai turi būti atlikęs projekto patikrinimą (-us) vietoje ir vadovaudamasis tikrinimo rezultatais teikti savo išvadas dėl projekto veiklų ir išlaidų tinkamumo ir teisėtumo);

6.1.7. ar projekto pajamos iš finansuojamos veiklos ir (arba) sukurtų produktų, jei tokios

buvo gautos, tinkamai įtrauktos į projekto išlaidų buhalterinę apskaitą ir tinkamai deklaruotos projekto įgyvendinimo ataskaitoje;

6.1.8. ar projekto įgyvendinimo ataskaitoje deklaruotas pridėtinės vertės mokestis (toliau – PVM) gali būti tinkamos finansuoti išlaidos, jei PVM nurodomas ir prašoma jį sumokėti iš paramos lėšų; ar tinkamai apskaičiuotas mišrusis PVM ir ar prašoma sumokėti PVM suma yra apskaičiuota teisingai; ar teisingai apskaičiuota netinkamo finansuoti PVM suma;

6.1.9. ar projekto įgyvendinimo ataskaitoje pateikta informacija apie įvykdytas veiklas sutampa su pateikta finansine informacija;

6.1.10. ar pasiekti projekto veiklų įgyvendinimo rodikliai ir ar egzistuoja pasiektus rodiklius patvirtinantys dokumentai (jeigu tikrintojas teikia tam patvirtinimą, jis prieš tai turi būti atlikęs projekto patikrinimą (-us) vietoje ir vadovaudamasis tikrinimo rezultatais teikti savo išvadas dėl projekto veiklų ir išlaidų tinkamumo ir teisėtumo);

6.1.11. ar Lietuvos partneris tinkamai įvykdė prekių, paslaugų ir (ar) darbų pirkimus pagal projekto nustatytą pirkimų tvarką;

6.1.12. ar Lietuvos partneris tinkamai dokumentavo atliktus pirkimus, laikėsi pirkimų principų (jeigu tikrintojas teikia tam patvirtinimą, jis prieš tai turi būti atlikęs projekto patikrinimą (-us) vietoje ir vadovaudamasis tikrinimo rezultatais teikti savo išvadas dėl projekto veiklų ir išlaidų tinkamumo ir teisėtumo);

6.1.13. ar Lietuvos partneris tinkamai laikėsi nustatytų projekto viešinimo ir sklaidos reikalavimų (jeigu tikrintojas teikia tam patvirtinimą, jis prieš tai turi būti atlikęs projekto patikrinimą (-us) vietoje ir vadovaudamasis tikrinimo rezultatais teikti savo išvadas dėl projekto veiklų ir išlaidų tinkamumo ir teisėtumo);

6.1.14. pagrindinio projekto partnerio veikla (jeigu yra tikrinamas Lietuvos pagrindinis projekto partneris):

6.1.14.1. tikrinama, ar pagrindinis projekto partneris laiku ir tinkamai paskirstė ir pervedė paramos lėšas kitiems projekto partneriams;

6.1.14.2. tikrinama, ar teisingai nurodytos visų projekto partnerių veiklos ir išlaidos jungtinėje projekto įgyvendinimo ataskaitoje (jeigu programos pagrindiniuose dokumentuose nenustatyta kitaip);

6.1.14.3. tikrinama, ar projekto partnerių veiklos ir išlaidos patvirtintos tinkamų tikrintojų pagal šalies, iš kurios yra projekto partneris, nustatytus reikalavimus (jeigu programos pagrindiniuose dokumentuose nenustatyta kitaip);

6.1.15. ar Lietuvos partneris tinkamai laikėsi valstybės pagalbos reikalavimų, aplinkosaugos, darnaus vystymosi ir lyčių lygybės bei nediskriminavimo principų (jeigu programos pagrindiniuose

dokumentuose nenustatyta kitaip);

6.1.16. kiti dalykai, kurie turi būti patikrinti pagal Europos teritorinio bendradarbiavimo tikslo programos reikalavimus.

Tikrintojas turi atlikti šį tikrinimą ir pateikti Lietuvos partneriui tikrintojo patvirtinimą (anglų kalba) pagal atitinkamos programos nustatytus reikalavimus, tikrinimo klausimų lapą pagal atitinkamos programos nustatytus reikalavimus ir (arba) šios techninės užduoties 2 priede pateikiamą formos pavyzdį per 1 mėnesį nuo projekto įgyvendinimo ataskaitos iš Lietuvos partnerio gavimo dienos, bet ne vėliau kaip per 2 mėnesius nuo projekto ataskaitinio laikotarpio pabaigos.

Tikrintojas, radęs Europos Sąjungos, Lietuvos Respublikos teisės aktų ir pagrindinių programos dokumentų reikalavimų neatitikimų, turi juos nurodyti tikrinimo klausimų lape pagal atitinkamos programos nustatytus reikalavimus ir (arba) šios techninės užduoties 2 priede pateikiamą formos pavyzdį. Kiekvienas atvejis turi būti įvertintas atsižvelgiant į projekto biudžeto išlaidų kategorijas, išlaidų sumą.

6.2. Tikrintojas mažiausiai vieną kartą per projekto įgyvendinimo laikotarpį, bet ne vėliau kaip iki Lietuvos partnerio galutinės projekto įgyvendinimo ataskaitos pateikimo termino dienos, turi atlikti projekto patikrinimą (-us) vietoje. Projekto patikrinimo vietoje rezultatai turi būti pateikti projekto patikrinimo vietoje ataskaitoje pagal atitinkamos programos nustatytą formą ir (arba) tikrintojo parengtą formą (joje atsakoma į 6.2.1-6.2.12 papunkčiuose nustatytus patikrinimo vietoje klausimus, pateikiami patikros vietoje rezultatai, išvados ir rekomendacijos, prireikus – privalomi nurodymai projekto vykdytojui), kuri turi būti parengta ir pateikta Lietuvos partneriui per 5 darbo dienas nuo patikrinimo vietoje dienos, bet ne vėliau kaip iki galutinės projekto įgyvendinimo ataskaitos tvirtinimo dienos. Projekto patikrinimo vietoje metu turi būti patikrinta:

6.2.1. ar Lietuvos partnerio tikrintojui pateikta ir projekto įgyvendinimo ataskaitose nurodyta informacija yra teisinga;

6.2.2. ar Lietuvos partnerio kartu su projekto įgyvendinimo ataskaitomis teiktos išlaidų pagrindimo ir jų apmokėjimo įrodymo dokumentų kopijos atitinka šių dokumentų originalus ir/ ar originalai yra saugomi pagal Lietuvos Respublikos teisės aktų ir paramos sutarties reikalavimus;

6.2.3. ar yra atlikti darbai, suteiktos paslaugos ir įsigytos prekės, už kuriuos Lietuvos partneris atsiskaitė tikrintojui ir kuriuos deklaruoja projekto įgyvendinimo ataskaitose;

6.2.4. ar pasiekti projekto veiklų įgyvendinimo rodikliai ir ar egzistuoja pasiektus rodiklius patvirtinantys dokumentai;

6.2.5. ar nepasikeitė duomenys, turintys įtakos Europos Sąjungos finansinės paramos dydžio nustatymui;

6.2.6. ar nėra padaryta Europos Sąjungos ir nacionalinių teisės aktų pažeidimų, Lietuvos

partneriui įgyvendinant projektą;

6.2.7. ar Lietuvos partneris tinkamai įgyvendina projekto viešinimo ir informavimo priemones ir laikėsi nustatytų projekto viešinimo ir sklaidos reikalavimų;

6.2.8. ar Lietuvos partneris tinkamai dokumentavo atliktus pirkimus, laikėsi pirkimų principų;

6.2.9. ar Lietuvos partneris projekto apskaitą tvarko atskirai nuo bendrosios Lietuvos partnerio buhalterinės apskaitos;

6.2.10. ar Lietuvos partneris laikosi kitų projekto paramos sutarties sąlygų;

6.2.11. ar Lietuvos partneris laikosi aplinkosaugos, darnaus vystymosi ir lyčių lygybės bei nediskriminavimo principų;

6.2.12. kiti dalykai, atsižvelgiant į projekto pobūdį.

6.3. Tikrintojas turi konsultuoti Lietuvos partnerį žodžiu ir raštu projekto finansinės apskaitos, projekto išlaidų atitikties finansavimo reikalavimams klausimais.

6.4. Pareikalavus teikti informaciją ir paaiškinimus apie aplinkybes, kurioms esant buvo prieita prie išvados dėl projekto veiklų ir lėšų panaudojimo, tikrintojas turi sudaryti sąlygas gauti tikrinamus dokumentus, darbo dokumentus Europos teritorinio bendradarbiavimo tikslo programą įgyvendinančioms institucijoms bei kitoms programos įgyvendinimo priežiūrą vykdančioms institucijoms ir jų įgaliotiems atstovams.

PRIEDAI:

1 priedas. *Europos teritorinio bendradarbiavimo tikslo programų sąrašas - 1 lapas;*

2 priedas. *Tikrinimo klausimų lapas - 6 lapai.*

EUROPOS TERITORINIO BENDRADARBIAVIMO TIKSLO PROGRAMŲ SĄRAŠAS

- Interreg V-A Lietuvos ir Lenkijos bendradarbiavimo per sieną programa
- Interreg V-A Latvijos ir Lietuvos bendradarbiavimo per sieną programa
- Interreg V-A Pietų Baltijos bendradarbiavimo per sieną programa
- Interreg Baltijos jūros regiono programa
- Interreg Europe programa
- URBACT programa
- INTERACT programa

(Tikrinimo klausimų lapo forma)

TIKRINIMO KLAUSIMŲ LAPAS

1. Projekto numeris	
2. Projekto pavadinimas	
3. Projekto įgyvendinimo trukmė	20__-__-__ – 20__-__-__
4. Tikrinamo Lietuvos partnerio institucijos pavadinimas	
5. Patvirtintoje projekto paraiškoje Lietuvos partneriui numatytas biudžetas, eurai	
6. Ataskaitinis laikotarpis	Nr. 20__-__-__ – 20__-__-__
7. Iki šio ataskaitinio laikotarpio Lietuvos partneriui tikrintojo patvirtintų tinkamų išlaidų suma, eurai	
8. Lietuvos partnerio projekto įgyvendinimo ataskaitos pateikimo tikrintojui data	
9. Lietuvos partnerio projekto įgyvendinimo ataskaitoje deklaruojamų išlaidų suma, eurai	
10. Lietuvos partnerio projekto įgyvendinimo ataskaitoje tikrintojo patvirtintų tinkamų išlaidų suma, eurai	
11. Tikrintojo patvirtinimo data	

12. Prašomų pripažinti tinkamomis finansuoti išlaidų tikrinimo metu buvo atliktos šios procedūros, numatytos techninėje užduotyje, ir teikiami šie faktiniai pastebėjimai:

Atliktos procedūros	Taip / Ne / Netaiko ma	Faktiniai pastebėjimai ir informacija apie tai, kaip buvo įsitikinta
12.1. Partnerio tinkamumo gauti Europos Sąjungos finansinę paramą tikrinimas		
12.1.1. Lietuvos partnerio tinkamumas gauti Europos Sąjungos finansinę paramą patikrintas pagal programos reikalavimus		
12.2. Lietuvos partnerio projekto veiklų ir išlaidų tinkamumo ir teisėtumo tikrinimas		
12.2.1. Projekto įgyvendinimo ataskaitoje deklaruojamos pripažinti tinkamomis finansuoti išlaidos patikrintos, atsižvelgiant į projekto paramos sutarties sąlygas, t. y., ar projekto išlaidos:		
12.2.1.1. yra numatytos projekto paramos sutartyje ir patvirtintoje paraiškoje projektui finansuoti		
12.2.1.2. patirtos tinkamu finansuoti laikotarpiu		
12.2.1.3. atitinka skaidraus finansų valdymo, sąnaudų efektyvumo, išlaidų ir naudos principus		
12.2.1.4. tiesiogiai patirtos Lietuvos partnerio		

12.2.1.5. teisingai paskirstytos biudžeto eilutės ir veiklų grupės		
12.2.1.6. tinkamai apskaičiuotos		
12.2.1.7. atitinka nustatytus programoje ir išdėstytus kituose teisės aktuose reikalavimus		
12.2.2. Patikrinta, ar tinkamai tvarkoma atskira projekto išlaidų buhalterinė apskaita, t. y.:		
12.2.2.1. ar Lietuvos partnerio projekto išlaidų buhalterinė apskaita tvarkoma vadovaujantis Lietuvos Respublikos teisės aktais, reglamentuojančiais apskaitos tvarkymą		
12.2.2.2. ar ūkinės operacijos, susijusios su projekto išlaidomis, yra įtrauktos į Lietuvos partnerio buhalterinę apskaitą:		
12.2.2.2.1. Lietuvos partnerio išlaidų suma per ataskaitinį periodą įtraukta į Lietuvos partnerio buhalterinę apskaitą	Nurodoma suma eurais	
12.2.2.2.2. Lietuvos partnerio išlaidų suma nuo projekto pradžios įtraukta į Lietuvos partnerio buhalterinę apskaitą	Nurodoma suma eurais	
12.2.2.3. ar pagal Lietuvos partnerio buhalterinės apskaitos duomenis galima identifikuoti projekto išlaidas (ar sąskaitos yra sužymėtos, jose yra nurodytas projekto numeris ir kt.), ar projekto išlaidos nėra padengtos kitų projektų / programų lėšomis		
12.2.3. Patikrinta, ar projekto įgyvendinimo ataskaitoje prašomos pripažinti tinkamomis finansuoti išlaidos yra tinkamai dokumentuotos, t. y.:		
12.2.3.1. ar projekto išlaidos pagrįstos išlaidų pagrindimo ir jų apmokėjimo įrodymo dokumentais		
12.2.3.2. ar projekto išlaidų pagrindimo ir jų apmokėjimo įrodymo dokumentų originalai yra saugomi pagal Lietuvos Respublikos teisės aktų ir paramos sutarties reikalavimus	Atsakant „Taip“ nurodoma patikrinimo vietoje atlikimo data	
12.2.3.3. ar projekto išlaidų pagrindimo ir jų apmokėjimo įrodymo dokumentų originalai atitinka patvirtintas jų kopijas, pateikiamas kartu su tikrinama projekto įgyvendinimo ataskaita	Atsakant „Taip“ nurodoma patikrinimo vietoje atlikimo data	

12.2.3.4. ar ant projekto išlaidų pagrindimo dokumentų yra žyma, nurodanti, kad apmokėjimas atliktas iš projekto lėšų	Atsakant „Taip“ nurodoma patikrinimo vietoje atlikimo data	
	ataskaitiniu laikotarpiu patikra nebuvo vykdoma, turi būti nurodyta, kaip buvo įsitikinta	
12.2.4. Patikrinti Lietuvos partnerio įvykdyti atsiskaitymai su darbuotojais, trečiosiomis šalimis už atliktus darbus, suteiktas paslaugas, pristatytas prekes		
12.2.5. Patikrintas projekto įgyvendinimo metu įsigyto arba sukurto ilgalaikio turto (materialusis ir nematerialusis), prekių, suteiktų paslaugų ir (ar) atliktų darbų faktinis buvimas, tai palyginta su išlaidų pagrindimo dokumentais	Atsakant „Taip“ nurodoma patikrinimo vietoje atlikimo data ir ataskaitos data	
	pridedamas priedas su patikrintu turto sąrašu, kuriame nurodomi ilgalaikio turto inventoriniai numeriai	
12.2.6. Patikrinta, ar projekto pajamos iš finansuojamos veiklos ir (arba) sukurtų produktų, jei tokios buvo gautos, tinkamai įtrauktos į projekto išlaidų buhalterinę apskaitą ir tinkamai deklaruotos projekto įgyvendinimo ataskaitoje		
12.2.7. Patikrinta, ar projekto įgyvendinimo ataskaitoje deklaruotas pridėtinės vertės mokestis (toliau – PVM) gali būti tinkamos finansuoti išlaidos, jei PVM nurodomas ir prašoma jį sumokėti iš paramos lėšų; ar prašoma sumokėti PVM suma yra apskaičiuota teisingai; ar teisingai apskaičiuota netinkamo finansuoti PVM suma		
12.2.8. Patikrinta, ar projekto įgyvendinimo ataskaitoje pateikta informacija apie įvykdytas veiklas sutampa su pateikta finansine informacija		

12.2.9. Patikrinta, ar pasiekti projekto veiklų įgyvendinimo rodikliai ir ar yra pasiektus rodiklius patvirtinantys dokumentai	Atsakant „Taip“ nurodoma patikrinimo vietoje atlikimo data ir ataskaitos data	
	Jeigu ataskaitiniu laikotarpiu patikra nebuvo vykdoma, turi būti nurodyta, kaip buvo įsitikinta	
12.2.10. Patikrinta, ar Lietuvos partneris įvykdė prekių, paslaugų ir (ar) darbų pirkimus: - jeigu jis yra perkančioji organizacija, vadovaudamasis Lietuvos Respublikos viešųjų pirkimų įstatymu ir pagal numatomų įsigyti prekių, paslaugų arba darbų pirkimų planą; - jeigu jis nėra perkančioji organizacija, vadovaudamasis Europos teritorinio bendradarbiavimo tikslo programų projektams vykdyti reikalingų pirkimų, atliekamų Lietuvos įmonių, įstaigų ir organizacijų, nesančių perkančiosiomis organizacijomis pagal Viešųjų pirkimų įstatymą, taisyklėmis		
12.2.11. Patikrinta, ar Lietuvos partneris tinkamai dokumentavo atliktus pirkimus, laikėsi pirkimų principų ir tinkamai atliko visas pirkimo procedūras	Atsakant „Taip“ nurodoma patikrinimo vietoje atlikimo data ir ataskaitos data	
	Jeigu ataskaitiniu laikotarpiu patikra nebuvo vykdoma, turi būti nurodyta, kaip buvo įsitikinta	
12.2.12. Patikrinta, ar Lietuvos partneris tinkamai laikėsi Europos teritorinio bendradarbiavimo tikslo programos dokumentuose nustatytų projekto viešinimo ir sklaidos reikalavimų	Atsakant „Taip“ nurodoma patikrinimo vietoje atlikimo data ir ataskaitos data	
	Jeigu ataskaitiniu laikotarpiu patikra nebuvo	

	vykdoma, turi būti nurodyta, kaip buvo įsitikinta	
12.2.13. Patikrinta, ar Lietuvos partneris tinkamai laikėsi valstybės pagalbos reikalavimų, aplinkosaugos, darnaus vystymosi ir lyčių lygybės bei nediskriminavimo principų		

12.3. Tikrinimai, susiję su pagrindinio projekto partnerio veikla (jeigu tikrinamas Lietuvos partneris yra pagrindinis projekto partneris)		
12.3.1. Patikrinta, ar pagrindinis projekto partneris laiku ir tinkamai paskirstė ir pervedė paramos lėšas kitiems projekto partneriams		
12.3.2. Patikrinta, ar teisingai nurodytos visų projekto partnerių veiklos ir išlaidos jungtinėje projekto įgyvendinimo ataskaitoje (netaikoma Lietuvos ir Lenkijos programos atveju)		
12.3.3. Patikrinta, ar projekto partnerių veiklos ir išlaidos patvirtintos tinkamų tikrintojų pagal šalies, iš kurios yra projekto partneris, nustatytus reikalavimus (netaikoma Lietuvos ir Lenkijos programos atveju)		
12.4. Kita		
...		

13. Nustatyti šie pagrindinių programos dokumentų ir teisės aktų reikalavimų neatitikimai:

Eil Nr.	Neatitikimo aprašymas, nurodant:	Nustatyta netinkamų išlaidų suma, eurai	Rekomendacijos Lietuvos partneriui
13.1.	13.1.1 Pažeisto teisės akto, pagrindinio programos dokumento pavadinimą ir punktą:		
	13.1.2. Neatitikimų priežastis:		
	13.1.3. Lietuvos partnerio projekto įgyvendinimo ataskaitoje su neatitikimu susijusių deklaruojama išlaidų suma, eurai, ir projekto biudžeto eilutė:		
	13.1.4. Su neatitikimu susijusius projekto dokumentus (paslaugų, prekių ar darbų sutarties numeris ir data; paslaugų teikėjo ar prekių tiekėjo ar rangovo pateiktos sąskaitos data ir numeris; apmokėjimo data ir apmokėjimo dokumento numeris):		
13.2.	...	...	...

Tikrinimą atliko:

(pareigos, vardas, pavardė, parašas)

(data)

Tikrinimo rezultatus patvirtino:

(pareigos, vardas, pavardė, parašas)

(data)