

PROJEKTO IŠLAIDŲ TEISĖTUMO IR PANAUDOJIMO TEISINGUMO TIKRINIMO ATLIKIMO SUTARTIS

2018-05-11. Nr. 545-187-33

Klaipėda

Atsižvelgdamos į tai, kad projektas „Boosting cross-border cooperation capacities of local actors in South Baltic Sea“ („Pietų Baltijos jūros regiono veikėjų tarpvalstybinio bendradarbiavimo gebėjimų stiprinimas“) Nr. STHB.05.01.00-28-0126/17 (toliau – Projektas) vykdomas:

1) pagal 2014–2020 metų Europos teritorinio bendradarbiavimo tikslo (toliau – ETBT) programą Interreg V-A Pietų Baltijos bendradarbiavimo per sieną (toliau – programa),

2) pagal Projekto paramos 2018-03-13 sutartį ir patvirtintą paraišką Projektui finansuoti,

Tikrintojas, **UAB „Grant Thornton Baltic“**, juridinio asmens kodas 300056169 (PVM mokėtojo kodas LT100001220914), kurio registruota buveinė yra A. Goštauto g 40B, Vilnius, veikianti adresu Taikos pr. 52C/ Agluonos g. 1 Klaipėda LT91184, atstovaujama Klaipėdos filialo direktorės Laimės Jablonskienės, veikiančios pagal 2017-12-29 įgaliojimą Nr. 890 (toliau – Vykdytojas), ir

Lietuvos partneris, **VšĮ Klaipėdos universitetas**, pagal Lietuvos Respublikos įstatymus įsteigta ir veikianti įmonė, juridinio asmens kodas 211951150 (PVM mokėtojo kodas LT119511515), kurio registruota buveinė yra H. Manto 84, LT92294 Klaipėda, atstovaujamas Mokslo ir meno prorektorės Ritos Vaičekauskaitės, veikiančios pagal 2017-06-09 rektoriaus įsakymą Nr. 1-087 (toliau – Užsakovas), toliau kartu ir atskirai vadinamos šalimis 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 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. VYKDYTOJO TEISĖS IR ĮSIPAREIGOJIMAI

2.1. Vykdytojas įsipareigoja:

2.1.1. Laiku atlikti tikrinimą.

2.1.2. Tikrinimą atlikti pagal šią Sutartį ir Techninę užduotį.

2.1.3. Atliekant tikrinimą panaudoti visus reikiamus įgūdžius ir žinias, tikrinimą atlikti kaip įmanoma rūpestingai bei efektyviai.

2.1.4. 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.

2.1.5. Užtikrinti, kad šios Sutarties sudarymo momentu ir visą jos galiojimo laikotarpį Vykdytojo darbuotojai turėtų reikiamą kvalifikaciją ir patirtį, reikalingą tikrinimo atlikimui.

2.2. 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.

2.3. Vykdytojas turi teisę:

2.3.1. Nuo šios Sutarties pasirašymo dienos iki tikrinimo atlikimo dienos iš Užsakovo gauti visą informaciją ir dokumentus (ar jų kopijas), reikalingus tikrinimui atlikti.

2.3.2. Gauti atlygį už atliktą tikrinimą šios Sutarties 4 punkte nustatyta tvarka.

2.4. Vykdytojas turi vykdyti ir kitas šios Sutarties ir Lietuvos Respublikos teisės aktų numatytas teises bei pareigas.

3. UŽSAKOVO TEISĖS IR ĮSIPAREIGOJIMAI

3.1. Užsakovas įsipareigoja:

3.1.1. Sudaryti Vykdytojui visas sąlygas, būtinas atlikti Užsakovo deklaruojamų išlaidų teisėtumo ir teisingumo tikrinimą.

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

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

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

3.1.5. 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.

3.1.6. Sumokėti Vykdytojui atlygį už atliktus darbus šios Sutarties 5 punkte nustatyta tvarka.

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

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

4. SUTARTIES KAINA

4.1. Sutarties galutinę kainą, įskaitant PVM, sudaro pagal Vykdytojo pasiūlyme pateiktą fiksuotą įkainį apskaičiuota suma, priklausanti nuo vykdant šią Sutartį suteiktų paslaugų kiekio (apimties) – įkainis **235,95 (du šimtai trisdešimt penki Eur 95 ct) eurų už 10 000 eurų patikrintų Lietuvos partnerio projekto išlaidų**. 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.

4.2. Sutartyje numatytas fiksuotas įkainis negali būti keičiamas visą Sutarties galiojimo laikotarpį.

5. ATSISKAITYMO TVARKA

5.1. Užsakovas sumoka Vykdytojui atlyginimą, apskaičiuotą pagal Sutarties 4.1 papunktyje numatytą fiksuotą įkainį per **30 (trisdešimt) kalendorinių dienų** nuo Sutarties 2.1.4 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.

5.2. Užsakovas sumoka Vykdytojui atlyginimą į Vykdytojo nurodytą sąskaitą. Jei atlyginimas nėra sumokamas laiku, Užsakovas Vykdytojui nuo laiku nesumokėtos sumos turi sumokėti už kiekvieną pavėluotą sumokėti dieną **0,02 proc.** delspinigius.

6. ATSAKOMYBĖ

6.1. 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.

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

6.3. 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.

6.4. 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 ją pasibaigus.

6.5. Nei Vykdytojo, nei Užsakovo buvęs, esamas ar būsimas darbuotojas ar atstovas nebus individualiai atsakingas kitai Šaliai už bet kokius pirmosios Šalies įsipareigojimus ir atsakomybę pagal šią Sutartį.

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

7. KONFIDENCIALUMAS

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

7.2. Šios Sutarties 7.1 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.

7.3. Šios Sutarties 7.1 papunktyje nustatytas konfidencialumo reikalavimas nėra taikomas viešai skelbiamai informacijai.

8. FORCE MAJEURE

8.1. 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.

8.2. Šalies finansinių lėšų nepakankamumas ar kontrahentų pažeisti įsipareigojimai nėra laikomi nenugalimos jėgos aplinkybe.

8.3. 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.

8.4. 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.

9. ŠALIŲ PAREIŠKIMAI IR GARANTIJOS

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

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

9.1.2. 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;

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

10. SUTARTIES GALIOJIMAS IR NUTRAUKIMAS

10.1. 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.

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

10.3. Ši Sutartis gali būti nutraukta raštišku Šalių susitarimu.

10.4. Jei Užsakovas nevykdo šios Sutarties 3.1.1 – 3.1.4 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.

10.5. Išskyrus šios Sutarties 10.4 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.

11. BAIGIAMOSIOS NUOSTATOS

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

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

11.3. 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 kompetentingame Lietuvos Respublikos teisme.

11.4. 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.

11.5. Šalys susitaria, kad bet kokie pranešimai, įskaitant informacijos ir dokumentų (ar jų kopijų) pateikimą, vyks lietuvių kalba ir bus laikomi galiojančiais, jeigu yra asmeniškai pateikti kitai Šaliai (ar jos įgaliotam atstovui) ir gautas patvirtinimas apie gavimą arba išsiųsti registruotu paštu ar faksu kitos Šalies nurodytais adresais ar fakso numeriais. Šalys gali susitarti ir dėl kitokio pranešimų pateikimo būdo.

11.6. Jei pasikeičia Šalies adresas ar kiti duomenys, tokia Šalis turi informuoti kitą Šalį pranešdama mažiausiai prieš **dešimt dienų**.

11.7. Ši Sutartis sudaryta dviem vienodą juridinę galią turinčiais egzemplioriais, po vieną kiekvienai Šaliai.

PRIEDAI:

1 priedas. Techninė užduotis su priedu, 11 lapų.

12. SUTARTIES ŠALIŲ REKVIZITAI

UŽSAKOVAS

Klaipėdos universitetas
Herkaus Manto 84, LT-92294 Klaipėda
Įmonės kodas 211951150
PVM mokėtojo kodas LT119511515
Tel. 8 46 398900
Faksas 8 46 398999
El. paštas: klaipedos.universitetas@ku.lt
AB bankas Swedbank, kodas 73000
A/s LT02 7300 0101 2937 2315

VYKDYTOJAS

UAB „Grant Thornton Baltic“
Taikos pr. 52C/Agluonos g. 1 LT-91184
Įmonės kodas 300056169
PVM mokėtojo kodas LT00001220914
Tel. 8 46 411248
Faksas 8 46 313698
El. paštas: laime.jablonskiene@lt.gt.com
AB bankas Swedbank, kodas 73000
A/s LT42 7300 0100 9169 5049

Mokslo ir meno prorektorė
Rita Vaičekauskaitė



*Projekto finansuotoja
Agnė Valaičiūtė*

*Projekto vadovė
Rasa Viederytė*

Klaipėdos filialo direktorė
Laimė Jablonskienė



*Advokatė
Irena Jermolajeva*

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

1. Techninė užduotis yra skirta atrinkti Europos sąjungos teritorinio bendradarbiavimo tikslo (toliau – ETBT) programos Interreg V-A Pietų Baltijos bendradarbiavimo per sieną programa, projekto „*Boosting cross-border cooperation capacities of local actors in South Baltic Sea*“ Nr. STHB.05.01.00-28-0126/17, įgyvendinamo Lietuvos partnerio, Klaipėdos universiteto, išlaidų teisėtumo ir panaudojimo teisingumo patikras (toliau – tikrinimas) atliekantį 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 išdėstytų 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:

5.1. Projekto pavadinimas: „*Boosting cross-border cooperation capacities of local actors in South Baltic Sea*“ Nr. STHB.05.01.00-28-0126/17, sutrumpinimas: „**UMBRELLA**“. Tai bendras 6 partnerių ir 8 asocijuotų partnerių apimantis ES šalis (Danija, Švedija, Lietuva, Lenkija, Vokietija) projektas, projekto pagrindinis vykdytojas – Lenkija: „Association of Polish Communes of Euroregion Baltic“. Numatoma preliminarai tikrinamo projekto KU partnerio dalies išlaidų suma – (pagal patvirtintą paraišką projektui finansuoti), – **112.650 Eur**.

5.2. Projekto trumpas aprašymas: *"UMBRELLA" projektas įgyvendinamas bendradarbiaujant partneriams iš penkių Pietų Baltijos jūros regiono šalių, kurie atstovauja vietos ir regionų valdžios institucijas, savivaldybes, asociacijas ir mokslinių tyrimų institucijas. Apjungiant gebėjimus ir pastangas skatinti dalyvauti tarptautinėse projektinėse iniciatyvose per vykdomus mokymus ir konsultacijas, siekiama padidinti tarptautinių projektų dalyvių kompetencijas tiek Lietuvoje, tiek visame Baltijos jūros regione. Projekto metu įgyvendintos veiklos ir pasiekti rezultatai taps vietos ir regionų valdžios institucijų bei institucijų, kurios yra atsakingos už kompetencijos didinimą, strategine priemone, nurodančia, kaip planuoti, finansuoti, konsultuoti ir skatinti naujus tarptautinės bendruomenės narius jungtis į projektines iniciatyvas ir įsitraukti į tarptautinės tinklaveikos priemones bei dalyvauti tobulinant tarptautinių projektų ruošimo ir vykdymo kompetencijas. Projekto partneriai kartu sukurs kvalifikacijos kėlimo platformą, skatinant ir viešinant tarptautinių projektų galimybes ir įsitraukimą Baltijos jūros regione, organizuos mokymus, samdys ekspertus projektų paraiškų ruošimo konsultacijoms, atliks tikslinių grupių žemo įsitraukimo į projektų veiklas priežastingumo tyrimus, suformuos pagrindines gaires ir rekomendacijas.*

5.3. Pagal projekto paraišką numatyti 5 periodai, numatyta projekto trukmė yra 30 mėn., arba iki 2020 m. birželio 30 d. Projekto išlaidų teisėtumo ir teisingumo tikrinimas bus atliekama už etapus, nurodytais laikotarpiais:

- 1 periodas: 2017-10-01 iki 2018-03-31 16970 Eur.
- 2 periodas: 2018-04-01 iki 2018-09-30 24045 Eur.
- 3 periodas: 2018-10-01 iki 2019-03-31 19545 Eur.
- 4 periodas: 2019-04-01 iki 2019-09-30 24045 Eur.
- 5 periodas: 2019-10-01 iki 2020-03-31 28045 Eur.

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 (jei neįmanoma – patvirtintos jų kopijos) 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 netinkamos 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) tikrintojų 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 (jei neįmanoma – patvirtintos jų kopijos) 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 deklaravo 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.

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 formos pavyzdys)

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 / Netaikoma	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 eilutėms ir veiklų grupėms		
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 eurai	
12.2.2.2.2. Lietuvos partnerio išlaidų suma nuo projekto pradžios įtraukta į Lietuvos partnerio buhalterinę apskaitą	Nurodoma suma eurai	
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 (jei neįmanoma – patvirtintos jų kopijos) 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 Jeigu 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 sukurtas 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 ir 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 sumą, eurai, ir projekto biudžeto eilutę: 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)



GRANT THORNTON BALTIC UAB

Kodas 300056169 | PVM Kodas LT100001220914 | LR Juridinių asmenų registras, Vilniaus filialas |
www.grantthornton.lt

Klaipėdos universitetui

PASIŪLYMAS
DĖL KLAIPĖDOS UNIVERSITETO IGYVENDINAMO 2014-2020 METŲ
INTERREG V-A PIETŲ BALTIJOS PROGRAMOS PROJEKTO TIKRINTOJO
(AUDITO) PASLAUGŲ TEIKIMO

2018-03-15

(Data)

Klaipėda

(Vieta)

Tiekėjo pavadinimas	Grant Thornton Baltic UAB, kodas 300056169
Tiekėjo adresas	A. Goštauto g. 40 B, LT-01112 Vilnius Taikos pr. 52C/Agluonos g. 1, LT-91184 Klaipėda
Už pasiūlymą atsakingo asmens vardas, pavardė	Klaipėdos filialo direktorė Laimė Jablonskienė
Telefono numeris	8 464 11248 8 698 16212
Fakso numeris	8 46 313 698
El. pašto adresas	laime.jablonskiene@lt.gt.com

Šiuo pasiūlymu pažymime, kad sutinkame su visomis pirkimo sąlygomis, nustatytomis:

1. mažos vertės pirkimo sąlygose;
2. kituose pirkimo dokumentuose (jų paaiškinimuose, papildymuose).

Mes siūlome šias paslaugas

Eil. Nr.	Paslaugos pavadinimas	*Siūlomas paslaugos fiksuotas įkainis eurais be PVM už 10 000,00 eurų patikrintų Lietuvos partnerio išlaidų	*Siūlomas paslaugos fiksuotas įkainis eurais su PVM už 10 000,00 eurų patikrintų Lietuvos partnerio išlaidų
1	2	3	4
1.	Projekto „Boosting cross-border cooperation capacities of local actors in South Baltic Sea“ Nr. STHB.05.01.00-28-0126/17, įgyvendinimo išlaidų teisėtumo ir panaudojimo teisingumo tikrinimas (auditas)	195,00	235,95

* Paslaugos kaina nustatoma pagal fiksuotą įkainį – už 10 000,00 eurų patikrintų projekto išlaidų. Mokama už faktiškai atliktas paslaugas.

Grant Thornton Baltic UAB

Vilnius | A. Goštauto g. 40B | 03163 Vilnius | Lietuva | T +370 52 127 856 | F +370 52 685 831 | El.p. info@lt.gt.com
Kaunas | Savanorių pr. 241-25 | 50185 Kaunas | Lietuva | T +370 37 422 500 | F +370 37 406 665 | El.p. kaunas@lt.gt.com
Klaipėda | Taikos pr. 52c / Agluonos g. 1-1403 | 91184 Klaipėda | Lietuva | T +370 46 411 248 | F +370 46 313 698 | El.p. klaipeda@lt.gt.com

Grant Thornton International Ltd narys



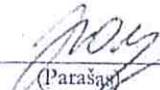
Teikdami šį pasiūlymą, mes patvirtiname, kad į mūsų siūlomą kainą įskaiciuotos visos paslaugos vykdymo išlaidos ir visi mokesčiai, ir kad mes prisiimame riziką už visas išlaidas, kurias, teikdami pasiūlymą ir laikydamiesi Perkančiosios organizacijos reikalavimų, privalėjome įskaiciuoti į pasiūlymo kainą.

Siūlomos paslaugos visiškai pirkimo dokumentuose nurodytus reikalavimus.

Kartu su pasiūlymu pateikiami šie dokumentai:

Eil. Nr.	Pateiktų dokumentų pavadinimas	Dokumento puslapių skaičius
1	LR juridinių asmenų registro išplėstinis išrašas	12
2	Grant Thornton Baltic UAB audito įmonės pažymėjimo kopija	1
3	Laimės Jablonskienės įgaliojimo kopija	1
4	Deklaracija apie įvykdytas projektų audito paslaugų teikimo sutartis	1
5	Specialistų sąrašas	1
6	Genadijaus Makušėvo auditoriaus pažymėjimo kopija	1
7	Genadijaus Makušėvo gyvenimo aprašymas (CV)	1
8	Genadijaus Makušėvo diplomas	1
9	Genadijaus Makušėvo Europass	1
10	Tikrintojo nepriklausomumo deklaracija	1
11	Auditoriaus nepriklausomumo deklaracija	1

Klaipėdos filialo direktorė
(Tiekėjo arba jo įgalioto asmens
pareigų pavadinimas)


(Parašas)

Laimė Jablonskienė
(Vardas ir pavardė)