



LIETUVOS RESPUBLIKOS VIDAUS REIKALŲ MINISTRAS

ĮSAKYMAS

**DĖL 2014–2020 M. EUROPOS KAIMŪNYSTĖS PRIEMONĖS BENDRADARBIAVIMO
PER SIENĄ PROGRAMŲ PROJEKTŲ LĖŠŲ IŠMOKĖJIMO IR ATASKAITŲ
TEIKIMO TVARKOS APRAŠO PATVIRTINIMO**

2017 m. gruodžio 11 d. Nr. 1V-855
Vilnius

Atsižvelgdamas į 2014 m. rugpjūčio 18 d. Komisijos įgyvendinimo reglamento (ES) Nr. 897/2014, kuriuo pagal Europos Parlamento ir Tarybos reglamentą (ES) Nr. 232/2014, kuriuo sukuriamą Europos kaimynystės priemonė, nustatomos konkrečios finansuojamų tarpvalstybinio bendradarbiavimo programų įgyvendinimo nuostatos (OL 2014 L 244, p. 12), 26 straipsnio nuostatas,

t v i r t i n u 2014–2020 m. Europos kaimynystės priemonės bendradarbiavimo per sieną programų projektų lėšų išmokėjimo ir ataskaitų teikimo tvarkos aprašą (pridedama).

Vidaus reikalų ministras

Eimutis Misiūnas

PATVIRTINTA
Lietuvos Respublikos
vidaus reikalų ministro
2017 m. gruodžio 11 d.
įsakymu Nr. 1V-855

2014–2020 M. EUROPOS KAIMYNYSTĖS PRIEMONĖS BENDRADARBIAVIMO PER SIENĄ PROGRAMŲ PROJEKTŲ LĖŠŲ IŠMOKĖJIMO IR ATASKAITŲ TEIKIMO TVARKOS APRAŠAS

I SKYRIUS BENDROSIOS NUOSTATOS

1. 2014–2020 m. Europos kaimynystės priemonės bendradarbiavimo per sieną programų projektų lėšų išmokėjimo ir ataskaitų teikimo tvarkos aprašas (toliau – Tvarkos aprašas) nustato Europos kaimynystės priemonės Latvijos, Lietuvos ir Baltarusijos bendradarbiavimo per sieną programos ir Lietuvos ir Rusijos Federacijos bendradarbiavimo per sieną programos (toliau kartu vadinama – programa, programos) projektų mokėjimo prašymų ir ataskaitų teikimo, paraiškų valdymo institucijai teikimo ir tvirtinimo, lėšų išmokėjimo, ataskaitų Europos Komisijai rengimo ir teikimo tvarką.

2. Tvarkos apraše vartojamos sąvokos atitinka 2014 m. rugpjūčio 18 d. Komisijos įgyvendinimo reglamente (ES) Nr. 897/2014, kuriuo pagal Europos Parlamento ir Tarybos reglamentą (ES) Nr. 232/2014, kuriuo sukuriamą Europos kaimynystės priemonė, nustatomos konkrečios finansuojamų tarpvalstybinio bendradarbiavimo programų įgyvendinimo nuostatos (OL 2014 L 244, p. 12) (toliau – Įgyvendinimo reglamentas), programų stebėsenos komitetų patvirtintose Latvijos, Lietuvos ir Baltarusijos bendradarbiavimo per sieną programos ir Lietuvos ir Rusijos Federacijos bendradarbiavimo per sieną programos gairėse pareiškėjams ir paramos gavėjams (toliau – programos gairės) vartojamas sąvokas.

3. Lietuvos Respublikos vidaus reikalų ministerija (toliau – Ministerija) ir viešoji įstaiga Jungtinis techninis sekretoriatas (toliau – Sekretoriatas) visus dokumentus (arba jų kopijas), susijusius su programų projektų įgyvendinimu, išlaidų deklaravimu ir apmokėjimu, sega į atskirą programos bylą ir, vadovaudamiesi Įgyvendinimo reglamento 70 straipsniu, saugo jame nustatytą laikotarpį.

II SKYRIUS PROJEKTO MOKĖJIMO PRAŠYMŲ IR ATASKAITŲ TEIKIMAS

4. Pagrindinis paramos gavėjas, vadovaudamasis projekto paramos sutarties ir programos gairių nuostatomis, rengia ir teikia Sekretoriatui:

4.1. avansinio ir galutinio mokėjimo prašymus;

4.2. tarpines ir galutines projekto įgyvendinimo ataskaitas (toliau – projekto įgyvendinimo ataskaita);

4.3. audito ataskaitas;

4.4. kitas ataskaitas ir dokumentus, numatytus projekto paramos sutartyje.

5. Kiekvienas paramos gavėjas iš Lietuvos (toliau – Lietuvos paramos gavėjas) kartu su mokėjimo prašymu ir projekto įgyvendinimo ataskaita (jeigu teikiama) pagrindiniam paramos gavėjui ir Sekretariatui teikia:

5.1. Lietuvos paramos gavėjo prašomų išmokėti lėšų paskirstymą pagal ekonominę klasifikaciją (1 priedas);

5.2. Lietuvos paramos gavėjo projekto išlaidų paskirstymo pagal ekonominę klasifikaciją ataskaitą (2 priedas).

6. Sekretoriatas registruoja ir patikrina gautus Tvarkos aprašo 4 ir 5 punktuose nurodytus dokumentus vadovaudamasis patikimo finansų valdymo principu, programos dokumentuose nustatyta tvarka ir per juose nustatytus terminus.

7. Sekretoriatas, gavęs Tvarkos aprašo 4 ir 5 punktuose nurodytus dokumentus:

7.1. mokėjimo prašymą ir projekto įgyvendinimo ataskaitą (jeigu teikiama) registruoja pagal Įgyvendinimo reglamento 26 punkto 2 dalies d punktą numatytoje programos kompiuterinėje sistemoje (toliau – duomenų bazė); į duomenų bazę įrašomi 3 priede nurodyti duomenys;

7.2. patikrina gautus Tvarkos aprašo 4 ir 5 punktuose nurodytus dokumentus ir užpildo Sekretoriato direktoriaus patvirtintą su Ministerija suderintą Avansinio mokėjimo prašymo arba Projekto įgyvendinimo ataskaitos tikrinimo lapą (toliau – patikros lapas); gautus Tvarkos aprašo 4 ir 5 punktuose nurodytus dokumentus tikrina ne mažiau kaip du Sekretoriato darbuotojai.

8. Jeigu Tvarkos aprašo 4 ir 5 punktuose nurodyti dokumentai parengti tinkamai, patikros lapas teikiamas pasirašyti Sekretoriato direktoriui arba jo įgaliotam asmeniui, o jeigu nustatomi Tvarkos aprašo 4 ar 5 punkte nurodytų dokumentų trūkumai, prašoma dokumentus pateikusių asmenų juos patikslinti ar pateikti trūkstamą informaciją per programos gairėse nustatytą terminą.

9. Sekretoriato direktorius arba jo įgaliotas asmuo pasirašydamas patikros lapą patvirtina mokėjimo prašymą ir (arba) projekto įgyvendinimo ataskaitą.

III SKYRIUS
PARAIŠKOS PROGRAMOS VALDYMO INSTITUCIJAI DĖL LĖŠŲ PERVEDIMO
PAGRINDINIAM PARAMOS GAVĖJUI TEIKIMAS, TVIRTINIMAS IR LĖŠŲ
IŠMOKĖJIMAS

10. Sekretoriato direktoriui arba jo įgaliotam asmeniui pasirašius patikros lapą, Sekretoriatas ne vėliau nei per 5 darbo dienas nuo patikros lapo pasirašymo dienos išsiunčia Ministerijos Regioninės politikos departamentui (toliau – RPD):

10.1. patikrinus mokėjimo prašymą – patikros lapo kopiją, mokėjimo prašymą ir Paraišką programos valdymo institucijai dėl lėšų pervedimo pagrindiniam paramos gavėjui (4 priedas) (toliau – paraiška valdymo institucijai);

10.2. patikrinus projekto įgyvendinimo ataskaitą – patikros lapo kopiją;

10.3. patikrinus projekto įgyvendinimo ataskaitą ir mokėjimo prašymą – patikros lapo kopiją ir paraišką valdymo institucijai.

11. Paraišką valdymo institucijai rengiantis Sekretoriato darbuotojas ją užpildo ir pateikia kartu su mokėjimo prašymu ir patikros lapu Sekretoriato darbuotojui, turinčiam teisę tikrinti ir registruoti paraiškas valdymo institucijai. Sekretoriato darbuotojas, turintis teisę tikrinti ir registruoti paraiškas valdymo institucijai, patikrina paraiškos valdymo institucijai duomenis duomenų bazėje bei mokėjimo prašymo ir patikros lape pateiktus duomenis. Jei duomenys sutampa, išspausdinami du paraiškos valdymo institucijai egzemplioriai, kurių vienas vizuojamas ją parengusių ir patikrinusių Sekretoriato darbuotojų, o antras egzempliorius pateikiamas pasirašyti Sekretoriato direktoriui arba jo įgaliotam asmeniui ir Sekretoriato vyriausiajam buhalteriu arba jį pavaduojančiam darbuotojui.

12. Sekretoriato direktoriui arba jo įgaliotam asmeniui ir vyriausiajam buhalteriu arba jį pavaduojančiam darbuotojui pasirašius paraišką valdymo institucijai, paraiškas valdymo institucijai tikrinti ir registruoti įgaliotas darbuotojas ją užregistruoja duomenų bazėje. Paraišką valdymo institucijai parengusių ir patikrinusių Sekretoriato darbuotojų vizuotas paraiškos valdymo institucijai egzempliorius paliekamas Sekretoriato, o Sekretoriato direktoriaus arba jo įgalioto asmens ir vyriausiojo buhalterio arba jį pavaduojančio darbuotojo pasirašytas ir Sekretoriato antspaudu patvirtintas egzempliorius teikiamas RPD kartu su Tvarkos aprašo 10.1 ir 10.3 papunkčiuose nurodytais dokumentais.

13. Paraišką valdymo institucijai parengęs Sekretoriato darbuotojas pagrindinio paramos gavėjo pateiktame mokėjimo prašyme nurodo paraiškos valdymo institucijai numerį, jos registracijos datą ir pasirašo.

14. Sekretoriato tinkamai parengta paraiška valdymo institucijai laikoma pagrindžiančiu dokumentu Ministerijai atlikti mokėjimą.

15. RPD darbuotojas, atsakingas už programos administravimą, gavęs Tvarkos aprašo 10 punkte nurodytus dokumentus, tikrina ar šie dokumentai užpildyti tinkamai, taip pat tikrina atitiktį Europos Komisijos nustatytiems programos biudžeto limitams, atitinkamos programos sąmatų ir paramos sutarties reikalavimams ir pildo paraiškos valdymo institucijai ir (arba) projekto

įgyvendinimo ataskaitos patvirtinimo tikrinimo lapą (toliau – RPD tikrinimo lapas), kurią pasirašo tikrinimą atlikęs RPD darbuotojas ir RPD direktorius.

16. RPD darbuotojas, atsakingas už programos administravimą, nustatęs, kad paraiška valdymo institucijai parengta netinkamai, ir (arba) radęs neatitikimų ir (arba) trūkumų patikros lape ir (arba) mokėjimo prašyme, apie tai raštu arba elektroniniu paštu informuoja Sekretoriatą ir grąžina Sekretariatui netinkamai parengtą paraišką valdymo institucijai ir (arba) paprašo pateikti papildomą informaciją dėl patikros lape ir (arba) mokėjimo prašyme nustatytų neatitikimų ir (arba) trūkumų.

17. Sekretoriatas, ne vėliau kaip per 30 kalendorinių dienų nuo RPD pastabų gavimo, atsižvelgdamas į RPD pastabas:

17.1. dėl netinkamai parengtos paraiškos valdymo institucijai parengia ir pateikia naują paraišką valdymo institucijai;

17.2. dėl patikros lape ir (arba) mokėjimo prašyme nustatytų neatitikimų ir (arba) trūkumų pateikia RPD prašomą informaciją.

18. RPD darbuotojas, atsakingas už programos administravimą, gavęs pakartotinai pateiktą paraišką valdymo institucijai ir (arba) Tvarkos aprašo 17.2 papunktyje prašomą informaciją, atlieka veiksmus, nurodytus Tvarkos aprašo 15 punkte.

19. RPD darbuotojas, atsakingas už programos administravimą, turi patikrinti Tvarkos aprašo 10 punkte nurodytus dokumentus ir parengti RPD tikrinimo lapą ne vėliau kaip per 10 darbo dienų nuo tinkamų Tvarkos aprašo 10 punkte nurodytų dokumentų gavimo dienos.

20. RPD direktoriui pasirašius RPD tikrinimo lapą per 3 darbo dienas, paraišką valdymo institucijai kartu su jos RPD tikrinimo lapu RPD pateikia Ministerijos Ekonomikos ir finansų departamentui (toliau – EFD), kuris yra atsakingas už mokėjimo paraiškų valstybės išdui teikimą Valstybės biudžeto, apskaitos ir mokėjimų (toliau – VBAM) sistemoje. EFD, gavęs paraišką valdymo institucijai ir jos RPD tikrinimo lapą, patikrina, ar neviršyti atitinkami valstybės biudžeto programos asignavimai, ir, vadovaudamasis Valstybės biudžeto lėšų išdavimo iš valstybės išdo sąskaitos taisyklių, patvirtintų Lietuvos Respublikos finansų ministro 2000 m. liepos 21 d. įsakymu Nr. 195 „Dėl Valstybės biudžeto lėšų išdavimo iš valstybės išdo sąskaitos taisyklių patvirtinimo“, nuostatomis, pagal paraišką valdymo institucijai ir jos RPD tikrinimo lapą parengia mokėjimo paraišką valstybės išdui pervesti lėšas nurodytam gavėjui (toliau – mokėjimo paraiška). Mokėjimo paraiškoje turi būti nurodytas projekto, kuriam prašoma pervesti lėšas, numeris ir paraiškos valdymo institucijai numeris.

21. EFD per 10 darbo dienų nuo paraiškos valdymo institucijai ir jos RPD tikrinimo lapo iš RPD gavimo dienos VBAM sistemoje turi parengti ir per šią sistemą pateikti mokėjimo paraišką valstybės išdui.

22. EFD kiekvienos savaitės paskutinę darbo dieną elektroniniu paštu teikia RPD ir Sekretariatui informaciją apie atliktus mokėjimus (5 priedas) ir šių lėšų grąžinimus (6 priedas), jei tokių buvo.

23. RPD per 10 darbo dienų nuo RPD tikrinimo lapo pasirašymo, kuriame yra išvada dėl projekto įgyvendinimo ataskaitos patvirtinimo, parengia ir pateikia EFD panaudotų valstybės biudžeto lėšų pripažinimo tinkamai panaudotomis finansuoti projekto įgyvendinimą ataskaitą (7 priedas). EFD surašo buhalterinę pažymą ir panaudotas lėšas įtraukia į Ministerijos apskaitą, registruodamas finansavimo sąnaudas arba perduotą finansavimą.

24. Pagrindinis paramos gavėjas paskirsto ir perveda gautas lėšas kitiems projekto paramos gavėjams paramos ir partnerystės sutartyse nustatyta tvarka.

25. Sekretariatas iš EFD gautą Tvarkos aprašo 22 punkte nurodytą informaciją apie atliktus mokėjimus ir šių lėšų grąžinimus registruoja duomenų bazėje.

IV SKYRIUS PROGRAMOS ATASKAITŲ EUROPOS KOMISIJAI RENGIMAS IR TEIKIMAS

26. Sekretariatas, atsižvelgdamas į Įgyvendinimo reglamento 77 straipsnio nuostatas, parengia ir pateikia RPD ir Ministerijos Vidaus audito skyriui (toliau – VAS):

26.1. iki einamųjų metų (toliau – n metai) gruodžio 1 d. informaciją pagal Įgyvendinimo reglamento 68 straipsnio 2 dalies a punktą;

26.2. iki $n + 1$ metų sausio 15 d. programos metinės ataskaitos (toliau – Metinė ataskaita), įskaitant duomenis ir dėl jos finansinės dalies pagal Įgyvendinimo reglamento 68 straipsnio 2 dalies c, f, g punktus, projektą; kartu su Metinės ataskaitos projektu Sekretariatas pateikia programos išlaidų deklaraciją (8 priedas) (toliau – Deklaracija).

27. Į atitinkamo ataskaitinio laikotarpio Deklaraciją tinkamos finansuoti programos išlaidos įtraukiamos kaupiamuoju būdu atsižvelgiant į visus finansavimo šaltinius.

28. Programos išlaidas įtraukiant į Deklaraciją, turi būti vadovaujama šiomis nuostatomis:

28.1. palūkanos, susikaupusios dėl avansų mokėjimo paramos gavėjams, yra išskaičiuojamos iš galutinio mokėjimo;

28.2. atsižvelgiant į paramos gavėjams išmokėtas ir grąžintas kartu su delspinigiais lėšas, įskaitant atvejus, kai grąžinamos pažeidus teisės aktus išmokėtos lėšos, konkretaus projekto pripažintų deklaruotomis Europos Komisijai išlaidų suma turi būti mažinama vadovaujantis šiomis nuostatomis:

28.2.1. lėšos yra faktiškai grąžintos, jei nebuvo taikoma lėšų susigrąžinimo procedūra arba jos buvo atimtos iš Deklaracijoje deklaruojamų išlaidų, neatsižvelgiant į lėšų susigrąžinimo būdą, t. y.

pervestos į atitinkamą banko sąskaitą ir (arba) atimtos iš kitame paramos gavėjo teikiamame mokėjimo prašyme nurodytos sumos;

28.2.2. grąžintos lėšos yra susijusios su išlaidomis, kurios jau buvo deklaruotos, t. y. įtrauktos į Sekretoriato anksčiau pateiktas Deklaracijas;

28.2.3. grąžinta projekto finansavimo lėšų suma iš tais metais, kai lėšos buvo susigrąžintos, teiktoje Deklaracijoje pripažintų deklaruotinomis Europos Komisijai išlaidų išskaičiuojama proporcingai atimant projekto finansavimo lėšų dalį pagal paramos sutartyje nustatytą projektui skiriamo finansavimo dalį;

28.3. tuo atveju, kai paramos gavėjo už atitinkamą laikotarpį deklaruojamos išlaidos yra susijusios su grąžintinomis lėšomis, nustatytomis per ataskaitinį laikotarpį, su grąžintinomis lėšomis susijusios išlaidos yra atimamos iš per ataskaitinį laikotarpį pagal atitinkamą projekto ataskaitą pripažintų deklaruotinomis Europos Komisijai išlaidų;

28.4. tuo atveju, kai projekto lėšoms yra taikoma lėšų susigrąžinimo procedūra ir to projekto išlaidos ar jų dalis jau buvo deklaruotos Europos Komisijai, to projekto lėšos ar jų dalis atimamos iš bendrosios pagal programą sudarytų sutarčių vertės, o deklaruotos išlaidos atimamos iš teikiamoje Deklaracijoje deklaruojamų išlaidų;

29. RPD, gavęs iš Sekretoriato Tvarkos aprašo 26 punkte nurodytą informaciją:

29.1. patikrina Sekretoriato pateiktus duomenis ir ne vėliau kaip per 10 darbo dienų elektroniniu paštu informuoja Sekretoriatą dėl duomenų atitikties ir teisingumo;

29.2. parengia galutinės metinės ataskaitos (įtraukdamas programos valdymo pareiškimą) projektą ir teikia jį pasirašyti vidaus reikalų viceministrui, kuriam pavesta regionų plėtros veiklos sritis;

29.3. ne vėliau kaip iki $n + 1$ metų vasario 15 d. organizuoja Metinės ataskaitos pateikimą Europos Komisijai pagal Įgyvendinimo reglamento 68 ir 77 straipsnių nuostatas.

2014–2020 m. Europos kaimynystės priemonės bendradarbiavimo per sieną programų projektų lėšų išmokėjimo ir ataskaitų teikimo tvarkos aprašo 1 priedas

(2014–2020 m. Europos kaimynystės priemonės programos Lietuvos paramos gavėjo prašomų išmokėti paramos lėšų paskirstymo pagal ekonominę klasifikaciją formos pavyzdys)

(Lietuvos paramos gavėjo pavadinimas, įmonės kodas, adresas, tel., el. p.)

VšĮ Jungtiniam techniniam sekretoriatui

2014–2020 M. EUROPOS KAIMYNYSTĖS PRIEMONĖS _____

(programos pavadinimas)

PROGRAMOS LIETUVOS PARAMOS GAVĖJO PRAŠOMŲ IŠMOKĖTI PARAMOS LĖŠŲ PASKIRSTYMAS PAGAL EKONOMINĘ KLASIFIKACIJĄ

(data)

(sudarymo vieta)

1. Projekto numeris		
2. Projekto pradžios data pabaigos data (su pratęsimu, jei buvo)		
3. Prašoma išmokėti paramos lėšų suma (nurodyta mokėjimo prašyme) / iš jų Lietuvos paramos gavėjo dalis	eurų	eurų

Prašomų išmokėti lėšų Lietuvos paramos gavėjo dalies paskirstymas pagal ekonominę klasifikaciją, eurais

Valdžios sektoriaus subjektas	Savivaldybė	Ne valdžios sektoriaus subjektas
-------------------------------	-------------	----------------------------------

einamiesiems tikslams	investicijoms*	einamiesiems tikslams	investicijoms*	einamiesiems tikslams	investicijoms*
kodas 2.9.2.1.1.2	kodas 2.9.2.2.1.2	kodas 2.9.2.1.1.2	kodas 2.9.2.2.1.2	kodas 2.9.2.1.1.3	kodas 2.9.2.2.1.3

* Lėšos, skirtos ilgalaikiam materialiajam ir nematerialiajam turtui įsigyti.

Pastabos:

1. Kartu su mokėjimo prašymu, projekto įgyvendinimo ataskaita šią informaciją Lietuvos paramos gavėjas pateikia pagrindiniam paramos gavėjui, o pagrindinis paramos gavėjas teikia Sekretariatui.

Projekto vadovas

(parašas, vardas, pavardė)

Projekto finansininkas / buhalteris

(parašas, vardas, pavardė)

kodas 2.9.2.1.1.2	kodas 2.9.2.2.1.2	kodas 2.9.2.1.1.1	kodas 2.9.2.2.1.1	kodas 2.9.2.1.1.3	kodas 2.9.2.2.1.3	kodas 2.9.2.1.1.2	kodas 2.9.2.2.1.2	kodas 2.9.2.1.1.1	kodas 2.9.2.2.1.1	kodas 2.9.2.1.1.3.	kodas 2.9.2.2.1.3.

* Šią informaciją Lietuvos paramos gavėjas pateikia pagrindiniam paramos gavėjui, o pagrindinis paramos gavėjas teikia Sekretariatui kartu su ataskaita.

** Įtraukiamos ir skirstomos visos Lietuvos paramos gavėjo gautos Europos Sąjungos lėšos, kurios nebuvo deklaruotos ir patvirtintos auditoriaus iki šios išlaidų paskirstymo ataskaitos pateikimo dienos.

***Lėšos, skirtos ilgalaikiam materialiajam ir nematerialiajam turtui įsigyti.

Projekto vadovas

Projekto finansininkas / buhalteris

2014–2020 m. Europos kaimynystės priemonės bendradarbiavimo per sieną programų projektų lėšų išmokėjimo ir ataskaitų teikimo tvarkos aprašo 3 priedas

ATASKAITŲ IR MOKĖJIMO PRAŠYMŲ REGISTRAVIMUI PROGRAMOS KOMPIUTERINĖJE SISTEMOJE BŪTINŲ DUOMENŲ SĄRAŠAS

1. Bendra informacija apie projektą:

- 1.1. Projekto Nr.
- 1.2. Projekto vertė (tinkamos finansuoti išlaidos) pagal paramos sutartį, eurai
- 1.3. Europos Sąjungos lėšų suma, eurai
- 1.4. Paramos gavėjų įnašo suma, eurai
- 1.5. Paramos sutarties data, Nr.

2. Mokėjimo prašymo ir ataskaitos (jei teikiama) gavimo data, registracijos Nr., patvirtinimo data

3. Mokėjimo prašyme patvirtinta:

- 3.1. Europos Sąjungos lėšų suma, eurai
- 3.2. Išlaidų ekonominės klasifikacijos kodas
- 3.3. Kuris mokėjimas (Nr., pavadinimas)

4. Ataskaitoje patvirtinta:

- 4.1. Tinkamų išlaidų suma, eurai
- 4.2. Europos Sąjungos lėšų suma, eurai
- 4.3. Projekto partnerių lėšų suma, eurai

5. Paraiškos valdymo institucijai:

- 5.1. Patvirtinimo data
- 5.2. Apmokėjimo data
- 5.3. Europos Sąjungos lėšų suma, eurai

6. Sprendimas gražinti lėšas:

- 6.1. Sprendimo data, Nr.

6.2. Gražintinų lėšų suma, euraiš

7. Pagrindinio partnerio gražintos lėšos:

7.1. Data

7.2. Programos kodas

7.3. Funkcinė klasifikacija

7.4. Ekonominė klasifikacija

7.5. Gražintų lėšų suma, euraiš

8. Gražinimo į valstybės išdo sąskaitą:

8.1. Pavedimo data

8.2. Gražintų lėšų suma, euraiš

2014–2020 m. Europos kaimynystės priemonės bendradarbiavimo per
sieną programų projektų lėšų išmokėjimo ir ataskaitų teikimo tvarkos
aprašo
4 priedas

(Paraiškos valdymo institucijai dėl lėšų pervedimo pagrindiniam paramos gavėjui formos pavyzdys)

VIEŠOJI ĮSTAIGA JUNGTINIS TECHNINIS SEKRETORIATAS

Lietuvos Respublikos vidaus reikalų ministerijai

**PARAIŠKA PROGRAMOS VALDYMO INSTITUCIJAI DĖL LĖŠŲ PERVEDIMO PAGRINDINIAM
PARAMOS GAVĖJUI**

_____ Nr. _____
(data)

(sudarymo vieta)

Projekto Nr.:

Pagrindinio paramos gavėjo pavadinimas:

Pagrindinio paramos gavėjo kodas:

Pagrindinio paramos gavėjo banko kodas:

Banko SWIFT arba BIC kodas:

Pagrindinio paramos gavėjo banko sąskaitos Nr.:

Ataskaitos ir mokėjimo prašymo registracijos data ir Nr.:

Mokėjimo tipas (avansinis mokėjimas ir projekto išlaidų kompensavimas arba projekto išlaidų kompensavimas):

Mokėjimas (vienas avansinis mokėjimas, pirmasis avansinis mokėjimas, antrasis avansinis mokėjimas arba galutinis mokėjimas):

eurais

Programos ir priemonės kodas	Programos finansavimo šaltinio kodas	Prašomų išmokėti lėšų		Pagal paramos sutartį numatyta išmokėti Europos Sąjungos lėšų suma	Išmokėta lėšų				Likusi pagal paramos sutartį išmokėti lėšų suma	Prašoma išmokėti lėšų suma		
		funkcinė klasifikacija	ekonominė klasifikacija		pirmuoju avansiniu mokėjimu / vienu avansiniu mokėjimu	antruoju avansiniu mokėjimu	galutiniu mokėjimu	iš viso		pirmuoju avansiniu mokėjimu / vienu avansiniu mokėjimu	antruoju avansiniu mokėjimu	galutiniu mokėjimu
1	2	3	4	5	6	7	8	9 = 6 + 7 + 8	10 = 5 - 9	11	12	13
Iš viso												

Pastabos:

1. Paramos gavėjo iš Latvijos, Baltarusijos ar Rusijos Federacijos išlaidas Sekretoriatas priskiria 2.9.2.1.1.3 išlaidų ekonominei klasifikacijai (ne valdžios sektoriaus subjektams) ir nurodo paraiškoje valdymo institucijai.

(vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(vyriausiojo buhalterio ar jį pavaduojančio asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

2014–2020 m. Europos kaimynystės priemonės bendradarbiavimo per sieną programų projektų lėšų išmokėjimo ir ataskaitų teikimo tvarkos aprašo 5 priedas

(Informacijos apie išmokėtas Europos Sąjungos lėšas, skirtas 2014–2020 metų Europos kaimynystės priemonės projektams įgyvendinti, formos pavyzdys)

**LIETUVOS RESPUBLIKOS VIDAUS REIKALŲ MINISTERIJOS
EKONOMIKOS IR FINANSŲ DEPARTAMENTAS**

Lietuvos Respublikos vidaus reikalų ministerijos
Regioninės politikos departamentui

VšĮ Jungtiniam techniniam sekretoriatui

INFORMACIJA APIE IŠMOKĖTAS EUROPOS SĄJUNGOS LĖŠAS, SKIRTAS 2014–2020 METŲ EUROPOS KAIMYNYSTĖS PRIEMONĖS _____ PROJEKTAMS ĮGYVENDINTI NR. ____

(programos pavadinimas)

20__M. ____ MĖN. ____ D.

eurais

Pagrindinio paramos gavėjo pavadinimas, kodas	Projekto Nr.	Paramos sutarties data, Nr.	Paraiška valdymo institucijai		Regioninės politikos departamento prašymo išmokėti lėšas		Ekonomikos ir finansų departamento pateiktos mokėjimo paraiškos					Apmokėta	
			Data, Nr.	Suma	Data	Nr.	Data, Nr.	Programos kodas	Funkcinė klasifikacija	Ekonominė klasifikacija	Suma	Pavedimo data, Nr.	Suma
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14

(Rengėjo nuoroda)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

2014–2020 m. Europos kaimynystės priemonės bendradarbiavimo per sieną programų projektų lėšų išmokėjimo ir ataskaitų teikimo tvarkos aprašo 6 priedas

(Informacijos apie gražintas Europos Sąjungos lėšas, skirtas 2014–2020 metų Europos kaimynystės priemonės projektams įgyvendinti, formos pavyzdys)

**LIETUVOS RESPUBLIKOS VIDAUS REIKALŲ MINISTERIJOS
EKONOMIKOS IR FINANSŲ DEPARTAMENTAS**

Lietuvos Respublikos vidaus reikalų ministerijos
Regioninės politikos departamentui

VšĮ Jungtiniam techniniam sekretoriatui

INFORMACIJA APIE GRAŽINTAS EUROPOS SAJUNGOS LĖŠAS, SKIRTAS 2014–2020 METŲ EUROPOS KAIMYNYSTĖS PRIEMONĖS _____ PROJEKTAMS ĮGYVENDINTI NR. ____

(programos pavadinimas)

20__M. ____ MĖN. ____ D.

Pagrindinio paramos gavėjo pavadinimas, kodas	Projekto Nr.	Paramos sutarties data, Nr.	Sprendimas gražinti lėšas		Pagrindinio partnerio gražintos lėšos					Grazinimo į valstybės išdo sąskaitą	
					Grazintinų lėšų suma		Data	Programos kodas	Funkcinė klasifikacija	Ekonominė klasifikacija	Grazintų lėšų suma
			Data, Nr.	Grazintinų lėšų suma	6	7					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

eurais

(Rengėjo nuoroda)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

2014–2020 m. Europos kaimynystės priemonės bendradarbiavimo per sieną programų projektų lėšų išmokėjimo ir ataskaitų teikimo tvarkos aprašo 7 priedas

(Panaudotų valstybės biudžeto Europos kaimynystės priemonės programos (Europos Sąjungos lėšos) lėšų pripažinimo tinkamai panaudotomis finansuoti projekto įgyvendinimo ataskaitos formos pavyzdys)

**LIETUVOS RESPUBLIKOS VIDAUS REIKALŲ MINISTERIJOS
REGIONINĖS POLITIKOS DEPARTAMENTAS**

PANAUDOTŲ VALSTYBĖS BIUDŽETO EUROPOS KAIMYNYSTĖS PRIEMONĖS

(programos pavadinimas)

**PROGRAMOS (EUROPOS SĄJUNGOS LĖŠOS) LĖŠŲ PRIPAŽINIMO TINKAMAI
PANAUDOTOMIS FINANSUOTI PROJEKTO ĮGYVENDINIMO ATASKAITA**

Ekonomikos ir finansų departamentui

20__-__-__ Nr. _____

(sudarymo vieta)

Pateiktoje lentelėje nurodytas pagrindinis paramos gavėjas, įgyvendindamas 2014–2020 m. Europos kaimynystės priemonės

(programos pavadinimas)

programos projektą, patyrė _____ eurų išlaidų, kurios pripažintos tinkamomis finansuoti.

Lėšos, išmokėtos iš Lietuvos Respublikos vidaus reikalų ministerijai skirtų valstybės biudžeto Europos kaimynystės priemonės programos (Europos Sąjungos lėšos) (*kodas _____*) lėšų, panaudotos tikslingai finansuojant 2014–2020 m. (*programos pavadinimas*) programos projekto įgyvendinimą.

Eil. Nr.			
1.	Pagrindinio paramos gavėjo pavadinimas		
2.	Paramos sutarties Nr.		
3.	Projekto Nr.		
4.		Nuo projekto įgyvendinimo pradžios pagrindiniam paramos gavėjui iš valstybės biudžeto programos lėšų išmokėta Europos Sąjungos lėšų suma, eurai	Per ataskaitinį laikotarpį pagrindiniam paramos gavėjui iš valstybės biudžeto programos lėšų išmokėta ir pripažinta tinkamomis finansuoti išlaidomis suma, eurai
		Iš jų:	Iš jų:

Eil. Nr.			
	Valdžios sektoriaus subjektams:		
	einamiesiems tikslams, kodas 2.9.2.1.1.2		
	investicijoms, kodas 2.9.2.2.1.2		
	Savivaldybėms:		
	einamiesiems tikslams, kodas 2.9.2.1.1.1		
	investicijoms, kodas 2.9.2.2.1.1		
	Ne valdžios sektoriaus subjektams:		
	einamiesiems tikslams, kodas 2.9.2.1.1.3		
	investicijoms, kodas 2.9.2.2.1.3		

Išlaidų paskirstymas pagal projekto paramos gavėjus:

Ekonominės klasifikacijos kodas	Nuo projekto įgyvendinimo pradžios projekto paramos gavėjui atitinkanti išmokėtų lėšų dalis, eurais	Per ataskaitinį laikotarpį projekto paramos gavėjui iš valstybės biudžeto programos pripažintų tinkamomis finansuoti išlaidomis lėšų dalis, eurais
Paramos gavėjas Nr. ... (pavadinimas) IŠ VISO:		
einamiesiems tikslams, kodas 2.9.2.1.1.2		
investicijoms, kodas 2.9.2.2.1.2		
einamiesiems tikslams, kodas 2.9.2.1.1.1		
investicijoms, kodas 2.9.2.2.1.1		
einamiesiems tikslams, kodas 2.9.2.1.1.3		
investicijoms, kodas 2.9.2.2.1.3		

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(Rengėjo nuoroda)

2014–2020 m. Europos
kaimynystės priemonės
bendradarbiavimo per sieną
programų projektų lėšų
išmokėjimo ir ataskaitų teikimo
tvarkos aprašo
8 priedas

(Programos išlaidų deklaracijos formos pavyzdys)

VIEŠOJI ĮSTAIGA JUNGTINIS TECHNINIS SEKRETORIATAS

Lietuvos Respublikos vidaus reikalų ministerijos
Regioninės politikos departamentui
ir
Vidaus audito skyriui

PROGRAMOS IŠLAIDŲ DEKLARACIJA

_____ Nr. _____
(data)

_____ (sudarymo vieta)

(programos pavadinimas)

Aš (*nurodomi institucijos vadovo ar jo įgalioto asmens vardas ir pavardė*),
atstovaudamas (-a) *viešajai įstaigai Jungtiniam techniniam sekretariatui*, atliekančiam

_____ programos
(programos pavadinimas)

(toliau – programa) bendro techninio sekretoriato funkcijas, patvirtinu, kad:

1. Visos pripažintos deklaruotinomis Europos Komisijai išlaidos, nurodytos Programos išlaidų deklaracijos priede, atitinka 2014 m. rugpjūčio 18 d. Komisijos įgyvendinimo reglamento (ES) Nr. 897/2014, kuriuo pagal Europos Parlamento ir Tarybos reglamentą (ES) Nr. 232/2014, kuriuo sukuriamą Europos kaimynystės priemonė, nustatomos konkrečios finansuojamų tarpvalstybinio bendradarbiavimo programų įgyvendinimo nuostatos (toliau – Įgyvendinimo reglamentas), 48 straipsnyje nustatytus išlaidų tinkamumo finansuoti kriterijus, buvo padarytos programos paramos gavėjų,

nuo 20 _____ iki 20 _____

ir sudaro: _____ eurų.

(suma vienos šimtosios tikslumu)

Į Programos išlaidų deklaracijos priedą, suskirstytą pagal programos prioritetus ir priemones, yra įtrauktos programos paramos gavėjų padarytos ir, vadovaujantis 2014–2020 m. Europos kaimynystės priemonės bendradarbiavimo per sieną programų projektų lėšų išmokėjimo ir ataskaitų teikimo tvarkos aprašo IV skyriaus nuostatomis, pripažintos deklaruotinomis Europos Komisijai išlaidos.

2. Viešosios įstaigos Jungtinio techninio sekretoriato veikla yra vykdoma užtikrinant tinkamą programoje pavestų funkcijų atlikimą ir vadovaujantis Įgyvendinimo reglamento nuostatomis, pirmiausia atsižvelgiant į tai, ar:

2.1. deklaruojamos išlaidos atitinka taikytinus Europos Sąjungos ir nacionalinius teisės aktus ir buvo padengtos įgyvendinant projektus, atrinktus finansuoti pagal programai taikytinus kriterijus ir taikytinus Europos Sąjungos ir nacionalinius teisės aktus, visų pirma:

- 2.1.1. patirtos tinkamu laikotarpiu;
 - 2.1.2. būtinos projektui įgyvendinti;
 - 2.1.3. įtrauktos į bendrą projekto biudžeto vertę;
 - 2.1.4. pagrįstos, pateisinamos ir atitinka patikimo finansų valdymo reikalavimus, visų pirma dėl taupumo ir veiksmingumo;
 - 2.1.5. atitinka viešuosius pirkimus reglamentuojančių teisės aktų reikalavimus;
 - 2.1.6. padarytos nepažeidžiant lygių galimybių ir nediskriminavimo, darnaus vystymosi horizontaliųjų prioritetų;
 - 2.1.7. susijusios tik su tais projektais, dėl kurių sprendimą priėmė bendras stebėsenos komitetas;
 - 2.1.8. atitinka tinkamumo finansuoti reikalavimus, nustatytus taikytinuose Europos Sąjungos ir nacionaliniuose teisės aktuose, patvirtintame programos dokumente, gairėse pareiškėjams ir paramos sutartyje, ir yra pripažintos atitinkančiomis šiuos reikalavimus;
 - 2.1.9. nurodytos tiksliai ir teisingai, atitinka paramos gavėjų apskaitos dokumentus ir yra pagrįstos patikrinamais išlaidų pagrindimo ir apmokėjimo įrodymo ar lygiavertės įrodomosios vertės dokumentais;
 - 2.1.10. apmokėtos pagal tinkamai sudarytas projektų paramos sutartis ir laikantis jų nuostatų;
- 2.2. atlikti darbai, suteiktos paslaugos ir įsigytos prekės, kurių išlaidos yra deklaruojamos.

3. Rengiant Programos išlaidų ataskaitą,

a t s i ž v e l g t a į šiuos ataskaitinio laikotarpio, praėjusio nuo paskutinėje teiktoje Programos išlaidų deklaracijoje nurodyto ataskaitinio laikotarpio pabaigos, duomenis:

	Pažymėti tinkamą variantą
3.1. visas už ankstesnius ataskaitinius metus nedeklaruotas Europos Komisijai išlaidas, kurios nustatytos kaip tinkamos finansuoti ir deklaruoti Europos Komisijai	<input type="checkbox"/> atsižvelgta į visas išlaidas už ankstesnius ataskaitinius metus, kurios dar nebuvo deklaruotos Europos Komisijai ir yra įtrauktos į šią išlaidų deklaraciją (<i>nurodyti projektų numerius ir jungtinių projekto įgyvendinimo ataskaitų numerius</i>) <input type="checkbox"/> išlaidų už ankstesnius ataskaitinius metus, kurios nebuvo deklaruotos Europos Komisijai, nebuvo nustatyta
3.2. visas grąžintinas sumas	<input type="checkbox"/> <i>atsižvelgta į visas susigrąžintas sumas</i> <input type="checkbox"/> <i>susigrąžintų sumų nebuvo</i>
3.3. visas išmokėtas ir sugrąžintas sumas	<input type="checkbox"/> <i>atsižvelgta į visas sugrąžintas sumas</i> <input type="checkbox"/> <i>sugrąžintų sumų nebuvo</i>
3.4. visas panaikintas sumas	<input type="checkbox"/> <i>atsižvelgta į visas panaikintas sumas</i> <input type="checkbox"/> <i>panaikintų sumų nebuvo</i>
3.5. nustatyta pažeidimų, turinčių finansinių pasekmių	<input type="checkbox"/> <i>taip (pažymėjus šį variantą, nurodyti pažeidimų ir projektų numerius)</i> <input type="checkbox"/> <i>ne</i>

4. Duomenys nuolat ir teisingai įtraukiami į programos duomenų bazę ir visa reikalaujama informacija, susijusi su deklaruojamomis išlaidomis, yra užfiksuota duomenų bazėje bei prieinama ją kontroliuoti ir audituoti įgaliojamiems asmenims.

5. Yra užtikrinama pakankama audito seka.

6. Pagal Įgyvendinimo reglamento 70 straipsnį su išlaidų pagrindimo ir išlaidų apmokėjimo įrodymo ar lygiavertės įrodomosios vertės dokumentais galima susipažinti mažiausiai penkerius metus po to, kai pervedamas galutinis mokėjimas.

7. Viešoji įstaiga Jungtinis techninis sekretoriatas tinkamai atlieka jai pavestas atlikti funkcijas.

8. Vykdomos programos įgyvendinimo ir kitų kontrolės / audito institucijų viešajai įstaigai Jungtiniam techniniam sekretariatui pateiktos rekomendacijos dėl programos įgyvendinimo:

Institucija, pateikusi pastebėjimą ir rekomendaciją	Pastebėjimas	Su pastebėjimu susijusi rekomendacija (-os)	Rekomendacijos įgyvendinimo būklė <i>(Įgyvendinta / bus įgyvendinta, neįgyvendinta)</i>	Rekomendacijos įgyvendinimo terminas	Pastabos

(vadovo ar jo įgalioto asmens pareigų pavadinimas)

(parašas)

(vardas ir pavardė)

(Programos išlaidų ataskaitos formos pavyzdys)

2014–2020 M. EUROPOS KAIMYNYSTĖS PRIEMONĖS

(programos pavadinimas)

PROGRAMOS

IŠLAIDŲ ATASKAITA

Ataskaitinis laikotarpis		
Iš viso pripažintų deklaruotinomis Europos Komisijai išlaidų¹		
Programos teminis tikslas / prioritetas / projektų Nr.	2017–2024 m.	
	Bendra pripažintų deklaruotinomis Europos Komisijai išlaidų suma, eurai ²	iš jų Europos Sąjungos lėšos, eurai
1 teminis tikslas „...“		
1.1 prioritetas „...“:		
Projektas Nr.		
...		
Bendra suma (eurais)		

Pripažintų deklaruotinomis Europos Komisijai išlaidų paskirstymas pagal metus, kuriais išlaidos buvo pripažintos deklaruotinomis Europos Komisijai:

Laikotarpis	Pripažintų deklaruotinomis Europos Komisijai išlaidų suma, eurai
Bendra suma 2017–2024 m.	
2017 m.	
2018 m.	
2019 m.	
2020 m.	
2021 m.	
2022 m.	
2023 m.	
2024 m.	

(vadovo ar jo įgalioto asmens
pareigų pavadinimas)

(parašas)

(vardas, pavardė)

¹ Nurodoma bendra iki ataskaitinio laikotarpio pabaigos pripažintų deklaruotinomis Europos Komisijai išlaidų pagal visus finansavimo šaltinius suma, atsižvelgus į susigražintas sumas ir pajamas.

² Šioje skiltyje nurodomos pripažintų deklaruotinomis Europos Komisijai išlaidų sumos, atsižvelgus į susigražintas sumas ir pajamas.