



LIETUVOS AGRARINIŲ IR MIŠKŲ MOKSLŲ CENTRO FILIALAS SODININKYSTĖS IR DARŽININKYSTĖS INSTITUTAS

Biudžetinė įstaiga, Instituto al. 1, Akademijos mstl., 58344 Kėdainių r. sav.
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 302471203, PVM kodas LT 100005122310.
Filialo duomenys: biudžetinės įstaigos filialas, Kauno g. 30, Babtų mstl., 54333 Kauno r. sav.
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 302474014, PVM kodas LT 100005122310, tel.
(+370 37) 555 210, faks. (+370 37) 555 176, el. p. institutas@lsdi.lt, <http://www.lsdi.lt>
A.s. LT92 4010 0425 0005 0245, AB DNB bankas, kodas 40100

Tiekėjams

2017-05-25 Nr. CD-4-SDI-86

KVIETIMAS DALYVAUTI APKLAUSOJE DĖL PROJEKTO TIKRINTOJO PASLAUGOS PIRKIMO

1. Bendroji dalis

1.1. Pirkimo tikslas – atlikti 2014–2020 m. INTERREG V-A Latvijos ir Lietuvos bendradarbiavimo per sieną programos projekto „Revival of old traditional fruit, vegetable and ornamental plants and their products: Heritage Gardens Tour“ (Heritage Gardens) Nr. LLI 181 finansinės kontrolės paslaugą.

1.2. Perkančioji organizacija – Lietuvos agrarinių ir miškų mokslų centras (toliau vadinama – perkančioji organizacija, PO), įmonės kodas 302471203, adresas: Instituto al. 1, Akademia, Kėdainių raj., Lietuva. Perkančiąją organizaciją atstovaus ir pirkimo procedūras vykdys bei sutartį perkančiosios organizacijos vardu pasirašys Lietuvos agrarinių ir miškų mokslų centro filialas Sodininkystės ir daržininkystės institutas (LAMMC Sodininkystės ir daržininkystės institutas), įmonės kodas 302474014, adresas: Kauno g. 30, LT-54333, Babtų mstl., Kauno r., Lietuva.

1.3. Pirkimo būdas – mažos vertės pirkimas apklausos raštu būdu. Šis pirkimo būdas pasirinktas vadovaujantis VPI 2 str. 15.1p. ir LAMMC supaprastintų viešųjų pirkimų taisyklių, patvirtintų 2014 m. gruodžio 29 d. LAMMC direktoriaus įsakymu Nr. CV-1/112, 152 straipsniu. Perkančiosios organizacijos kontaktinis asmuo – direktoriaus pavaduotojas Vidmantas Bendokas, tel. 8684 82486, el. paštas v.bendokas@lsdi.lt. Pirkimas atliekamas INTERREG V-A Latvijos ir Lietuvos bendradarbiavimo per sieną Heritage Gardens projektą Nr. LLI 181.

2. Pirkimo objektas, reikalavimai pirkimo objektui

2.1. Pirkimo objektas – INTERREG programos projekto tikrintojo paslauga.

2.2. Perkamo objekto rodikliai nurodyti šių pirkimo sąlygų 2 priede.

3. Pasiūlymų rengimas, pateikimas, vertinimas ir kita informacija

3.1. Pateikdamas pasiūlymą, Tiekėjas sutinka su šiomis sąlygomis ir patvirtina, kad jo pasiūlyme pateikta informacija yra teisinga ir apima viską, ko reikia tinkamam pirkimo sutarties įvykdymui.

3.2. Pasiūlymas ir visi su juo susiję dokumentai turi būti pateikti lietuvių kalba. Tiekėjas privalo pateikti pasiūlymą pagal šio kvietimo 3 priede pateiktą formą. Pasiūlymas į atskiras dalis neskaidomas. Alternatyvūs pasiūlymai neleidžiami. Apklausos metu dėl kainos nebus deramasi. Apskaičiuojant pasiūlymo kainą, turi būti atsižvelgta į visą šio pirkimo dokumentų 2 priede nurodytą paslaugų apimtį, kainos sudėtinės dalis, į techninės užduoties reikalavimus ir pan. Į pirkimo kainą įeina visi mokesčiai ir visos teikėjo išlaidos, PVM turi būti nurodomas atskirai. Pasiūlymus prašome pateikti el. paštu v.bendokas@lsdi.lt

3.3. Pirkimas vykdomas elektroniniu būdu. Tiekėjų pasiūlymai priimami iki **2017 m. birželio 13 d. 14 val.**

3.4. Tiekėjų pasiūlymai bus vertinami pagal mažiausią kainą. Pirkimo laimėtoju paskelbiamas tas pirkimo dalyvis, kurio pasiūlymo galutinė kainą yra mažiausia. Kaina bus nustatoma pagal fiksuotą įkainį - už 10 000 eurų patikrintų Lietuvos partnerio išlaidų.

3.5. Pasiūlymo galiojimas: turi galioti ne mažiau 60 dienų nuo pasiūlymo pateikimo termino dienos.

3.6. Perkančioji organizacija neatsako už pavėluotai gautus pasiūlymus. Pavėluotai gauti pasiūlymai nenagrinėjami.

3.7. Pasiūlymai bus nagrinėjami Tiekėjams nedalyvaujant.

3.8. Minimalūs reikalavimai auditoriui nurodyti 1 priede. Perkančioji organizacija su pasiūlymu reikalauja pateikti kvalifikaciją patvirtinančius dokumentus, nurodytus 1 priedo 2.1.1, 2.3.1, 2.3.2, 2.3.3 punktuose. Kandidatas, kurio pasiūlymas bus pripažintas laimėjusiu, per 10 darbo dienų turės pateikti visus 1 priede nurodytus dokumentus, pagrindžiančius atitikimą minimaliems kvalifikaciniais reikalavimams.

3.9. Pasiūlymus pateikę tiekėjai apie pirkimo procedūrą rezultatus bus informuojami el. paštu.

4. Laimėtojo paskelbimas ir sutarties pasirašymo procedūros

4.1. Laimėtoju skelbiamas tinkamu pripažintas pasiūlymas, kurio pasiūlyta kaina yra mažiausia.

4.2. Su laimėtoju pasirašoma sutartis, kurioje apibrėžiamos pagrindinės pirkimo dokumentuose numatytos sąlygos.

4.2. Perkančioji organizacija iki sutarties sudarymo turi teisę nutraukti pirkimo procedūras.

5. Svarbiausios paslaugos atlikimo sutarties sąlygos

5.1. Pagrindinės reikalaujamos sutarties sąlygos:

5.1.1. pirkimo sutarties esminė sąlyga yra pirkimo sutarties kaina bei paslaugos atlikimo terminas, kurie nebus keičiami per visą sutarties vykdymo laikotarpį, išskyrus pridėtinės vertės mokesčio pasikeitimą įstatymo numatyta tvarka;

5.1.2. apmokėjimo sąlygos – apmokama pagal pasirašytą priėmimo-perdavimo aktus ir pateiktą sąskaitą faktūrą per 30 dienų.

5.1.4. sankcijos – delspinigiai pirkėjui 0,02 % už kiekvieną dieną laiku nesumokėjus už paslaugas, pardavėjui 0,02 % už kiekvieną dieną laiku neatlikus paslaugos.

5.2. Bendros sąlygos:

5.2.1. Audito atlikimo datos: 2017.10, 2018.04, 2018.10, 2019.04.

5.2.3. sutarties sąlygos jos galiojimo metu nekeičiamos, išskyrus joje numatytus atvejus.

5.3. Pirkimo sutartis nebus sudaroma, kol nesibaigė Viešųjų pirkimų įstatymo nustatytas sutarties atidėjimo terminas, t.y. ne anksčiau kaip po 15 dienų nuo sprendimo apie laimėjusį pasiūlymą priėmimo dienos.

5.4. Jeigu bus vienas pasiūlymą pateikęs tiekėjas, 5.3 punktą netaikomas.

PRIEDAI

1. Techninė specifikacija, priedas Nr.1
2. Pasiūlymo pateikimo forma, priedas Nr.2

Direktoriaus pavaduotojas administravimui
Viešųjų pirkimų komisijos pirmininkas

Vidmantas Bendokas

Rekomendacijų dėl
Europos teritorinio bendradarbiavimo tikslo
programų projektų įgyvendinimo išlaidų teisėtumo
ir panaudojimo teisingumo tikrinimo (Pirmojo
lygio kontrolės) Lietuvoje
I priedas

MINIMALŪS KVALIFIKACINIAI REIKALAVIMAI EUROPOS TERITORINIO BENDRADARBIAVIMO TIKSLO PROGRAMOS TIKRINTOJUI

Eil. Nr.	Kvalifikaciniai reikalavimai	Tikrintojo kvalifikaciją įrodantys dokumentai
	Tikrintojas:	Tikrintojas jo kvalifikacijai patikrinti turi pateikti:
1.	Turi atitikti bendruosius kvalifikacinius reikalavimus: Nustatytus Viešųjų pirkimų įstatymo 33 straipsnio 1 dalyje:	
1.1.	<p>tiekėjas (fizinis asmuo) arba tiekėjo (juridinis asmuo) vadovas ar ūkinės bendrijos tikrasis narys (nariai), turintis (turintys) teisę juridinio asmens vardu sudaryti sandorį, ar buhalteris (buhalteriai) ar kitas (kiti) asmuo (asmenys), turintis (turintys) teisę surašyti ir pasirašyti tiekėjo apskaitos dokumentus, neturi neišnykusio ar nepanaikinto teistumo arba dėl tiekėjo (juridinio asmens) per pastaruosius 5 metus nebuvo priimtas ir įsiteisėjęs apkaltinamasis teismo nuosprendis už dalyvavimą nusikalstamame susivienijime, jo organizavimą ar vadovavimą jam, už kyšininkavimą, tarpininko kyšininkavimą, papirkimą, sukčiavimą, kredito, paskolos ar tikslinės paramos panaudojimą ne pagal paskirtį ar nustatytą tvarką, kreditinį sukčiavimą, mokesčių nesumokėjimą, neteisingų duomenų apie pajamas, pelną ar turtą pateikimą, deklaracijos, ataskaitos ar kito dokumento nepateikimą, nusikalstamu būdu gauto turto įgijimą ar realizavimą, nusikalstamu būdu įgytų pinigų ar turto legalizavimą, arba dėl kitų valstybių tiekėjų nėra priimtas ir įsiteisėjęs apkaltinamasis teismo nuosprendis už 2004 m. kovo 31 d. Europos Parlamento ir Tarybos direktyvos 2004/18/EB dėl viešojo darbų, prekių ir paslaugų pirkimo</p>	<p>išrašą iš teismų sprendimų arba Informatikos ir ryšių departamento prie Lietuvos Respublikos Vyriausybės vidaus reikalų ministerijos ar valstybės įmonės Registrų centro Lietuvos Respublikos Vyriausybės nustatyta tvarka išduotą dokumentą, patvirtinantį jungtinius kompetentingų institucijų tvarkomus duomenis, arba atitinkamos užsienio šalies institucijos dokumentą;</p>

	sutarčių sudarymo tvarkos derinimo 45 straipsnio 1 dalyje išvardytuose Europos Sąjungos teisės aktuose apibrėžtus nusikaltimus;	
1.2.	tiekėjas yra įvykdęs įsipareigojimus, susijusius su mokesčių, įskaitant socialinio draudimo įmokas, mokėjimu pagal šalies, kurioje jis registruotas, ar šalies, kurioje yra perkančioji organizacija, reikalavimus. Tiekėjas laikomas įvykdžiusiu įsipareigojimus, susijusius su mokesčių, įskaitant socialinio draudimo įmokas, mokėjimu, jeigu jo neįvykdytų įsipareigojimų suma yra mažesnė kaip 50 eurų;	ne ankstesnės datos, nei nurodyta pirkimo dokumentuose, Valstybinės mokesčių inspekcijos išduotą dokumentą ir Valstybinio socialinio draudimo fondo įstaigos išduotą dokumentą arba valstybės įmonės Registrų centro Lietuvos Respublikos Vyriausybės nustatyta tvarka išduotą dokumentą, patvirtinantį jungtinius kompetentingų institucijų tvarkomus duomenis, arba atitinkamos užsienio šalies institucijos dokumentą;
1.3.	tiekėjas (fizinis asmuo) arba tiekėjo, kuris yra juridinis asmuo, dalyvis, turintis balsų daugumą juridinio asmens dalyvių susirinkime, neturi neišnykusio ar nepanaikinto teistumo už nusikalstamą bankrotą.	vieną iš šių dokumentų: išrašą iš teismų sprendimų arba Informatikos ir ryšių departamento prie Lietuvos Respublikos Vyriausybės vidaus reikalų ministerijos ar valstybės įmonės Registrų centro Lietuvos Respublikos Vyriausybės nustatyta tvarka išduotą dokumentą, patvirtinantį jungtinius kompetentingų institucijų tvarkomus duomenis, arba atitinkamos užsienio šalies institucijos dokumentą.
1.4.	<i>Kitus Viešųjų pirkimų įstatymo 33 straipsnio 2 dalyje nustatytus kvalifikacinius reikalavimus perkančioji organizacija gali nustatyti pasirinktinai.</i>	
2.	Turi atitikti specialiuosius kvalifikacinius reikalavimus:	
2.1.	Teisė verstis atitinkama veikla:	
2.1.1.	turi teisę verstis audito veikla.	įmonės įregistravimą įrodančio išplėstinio Juridinių asmenų registro išrašo ir (arba) Elektroninio sertifikuoto Juridinių asmenų registro išrašo (ESI) patvirtintą kopiją, liudijančią, kad paslaugų teikėjas įregistruotas įstatymų nustatyta tvarka; Lietuvos auditorių rūmų išduoto audito įmonės pažymėjimo patvirtintą kopiją.
2.2.	Ekonominė ir finansinė būklė:	
2.2.1.	turi būti apsidraudęs civilinės atsakomybės draudimu, kaip yra nustatyta Lietuvos Respublikos audito įstatymo 20 straipsnyje;	galiojančio civilinės atsakomybės draudimo poliso patvirtintą kopiją;
2.2.2.	neturėti drausminių nuobaudų iš Lietuvos auditorių rūmų.	iš paslaugos tiekėjo nereikalaujama pateikti šiame punkte nurodytą kvalifikacijos reikalavimą įrodančių dokumentų; perkančioji organizacija duomenis tikrina pagal Lietuvos auditorių rūmų interneto svetainėje www.lar.lt skelbiamus atestuotų

		auditorijų ir audito įmonių sąrašus paskutinę pasiūlymų pateikimo termino dieną, nurodytą skelbime apie pirkimą.
2.3.	Kandidatų ir dalyvių techninis ir profesinis pajėgumas:	
2.3.1.	per pastaruosius 3 finansinius metus arba per laiką nuo paslaugų teikėjo įregistravimo dienos (jeigu paslaugų teikėjas vykdė veiklą mažiau nei 3 finansinius metus) turi būti įvykdęs bent vieną panašią sutartį, t. y. kurios dalykas ir įvykdymo sąlygos panašios ir kurios vertė ne mažesnė kaip 0,7 pasiūlymo vertės;	paslaugos teikėjo praėjusių 3 finansinių metų arba laikotarpio nuo paslaugų teikėjo įregistravimo dienos (jeigu paslaugų teikėjas vykdė veiklą mažiau nei 3 finansinius metus) įvykdytų sutarčių sąrašą, kuriame būtų nurodytas vykdytų sutarčių objektas, vertė, trukmė ir užsakovas (-ai);
2.3.2.	turi turėti bent vieną specialistą, atsakingą už sutarties vykdymą, turintį auditoriaus pažymėjimą ir mokantį anglų kalbą ne žemesniu kaip pažengusio vartotojo lygmens B2 lygiu (<i>pagal Europass</i>);	paslaugos teikėjo specialistų, atsakingų už sutarties vykdymą, sąrašą (pavardės, išsilavinimas, kvalifikacija), kiekvieno specialisto, nurodyto sąraše, gyvenimo aprašymą (CV), kuriame būtų nurodytas anglų kalbos mokėjimas (<i>pagal Europass</i>), juose paminėtų diplomų, pažymėjimų ar rekomendacijų kopijas;
2.3.3.	būti nepriklausomu nuo tikrinamos įmonės.	paslaugos teikėjo vadovo ar jo įgalioto asmens ir už sutarties vykdymą atsakingo auditoriaus (-ių) pasirašytas nepriklausomumo deklaracijas pagal tikrintojo ir auditoriaus nepriklausomumo deklaracijos formas (žr. šio dokumento priedus).

(Tikrintojo nepriklausomumo deklaracijos forma)

(tikrintojo pavadinimas)

TIKRINTOJO NEPRIKLAUSOMUMO DEKLARACIJA

(data, numeris)

(vieta)

Aš, _____
(paslaugų teikėjo vadovo ar jo įgalioto asmens vardas, pavardė)

Vadovaujantis / atstovaujantis _____
(paslaugų teikėjo pavadinimas)

dalyvaujantis perkančiosios organizacijos arba kitos organizacijos atliekamame pirkime, **patvirtinu ir pasižadu**, kad mano vadovaujamas (atstovaujamas) ūkio subjektas:

1. yra nepriklausomas nuo tikrinamo juridinio asmens ir nedalyvauja priimant jame sprendimus:
 - 1.1. tikrinamas juridinis asmuo nėra tikrintojo dalyvis;
 - 1.2. tikrintojas, jo dalyviai, vadovas, valdybos ir (arba) stebėtojų tarybos, jei jos sudaromos, nariai nėra tikrinamo juridinio asmens dalyviai;
 - 1.3. tikrintojo dalyviai, jo vadovas, valdybos ir (arba) stebėtojų tarybos, jei jos sudaromos, nariai nėra susiję šeimos, artimosios giminystės arba svainystės ryšiais su tikrinamo juridinio asmens dalyviais;
 - 1.4. neteikė (-ia) tikrinamam juridiniam asmeniui audito, turto ir verslo vertinimo, buhalterinės apskaitos tvarkymo ir finansinių ataskaitų sudarymo, akcinių bendrovių ir uždarujų akcinių bendrovių reorganizavimo sąlygų vertinimo paslaugų, neatliko vidaus audito arba tokias paslaugas teikė, bet nuo jų teikimo ar vidaus audito atlikimo praėjo daugiau kaip vieneri metai;
 - 1.5. nėra veikiamas kitų reikšmingų sąlygų, galinčių turėti įtakos jo nepriklausomumui;
2. objektyviai, dalykiškai, be išankstinio nusistatymo, vadovaudamasis (-si) lygiateisiškumo, nediskriminavimo principais, atliks savo pareigas;
3. paaiškėjus, kad įgyvendinant Lietuvos Respublikos audito įstatyme nustatytas teises ir pareigas gali būti pažeidžiamas mano vadovaujamo (atstovaujamo) ūkio subjekto nepriklausomumas, nedelsdamas apie tai raštu pranešti Perkančiajai organizacijai arba kitai organizacijai, atliekančiai pirkimą.

Deklaruoju man žinomus ryšius ir aplinkybes, kurios gali turėti įtakos mano nepriklausomumui:

Eil. Nr.	Ryšys arba aplinkybė	Pastabos

Patvirtinu, kad pateikiau visus man žinomus duomenis ir atsakau už jų teisingumą.

(deklaraciją teikiančio asmens
pareigos)

(parašas)

(vardas, pavardė)

(Auditoriaus nepriklausomumo deklaracijos forma)

(tikrintojo pavadinimas)

AUDITORIAUS NEPRIKLAUSOMUMO DEKLARACIJA

(data, numeris)

(vieta)

Aš,

(vardas ir pavardė)

dirbantis

(paslaugų teikėjo pavadinimas)

atsakingas už sutarties vykdymą, **patvirtinu ir pasižadu**, kad:

1. esu nepriklausomas nuo tikrinamo juridinio asmens ir nedalyvauju priimant jame sprendimus:

1.1. nesu susijęs šeimos, artimosios giminystės arba svainystės ryšiais su tikrinamo juridinio asmens dalyviais, vadovu, vyriausiuoju buhalteriu (buhalteriu) arba kitu tikrinamo juridinio asmens darbuotoju, galinčiu daryti tiesioginę ir reikšmingą įtaką finansinių ataskaitų rengimui, šio juridinio asmens valdybos ir (arba) stebėtojų tarybos, jei jos sudaromos, nariais;

1.2. nesu tikrinamo juridinio asmens darbuotojas ir, jeigu buvau jo darbuotoju, galinčiu daryti tiesioginę ir reikšmingą įtaką finansinių ataskaitų rengimui, nuo darbo santykių pasibaigimo dienos yra praėję daugiau kaip 3 metai;

1.3. nesu tikrinamo juridinio asmens dalyvis ir, jeigu buvau jo dalyviu, nuo akcijų arba akcijų dalių perleidimo yra praėję daugiau kaip 3 metai;

1.4. neteikiu tikrinamam juridiniam asmeniui audito, turto ir verslo vertinimo, buhalterinės apskaitos tvarkymo ir finansinių ataskaitų sudarymo, akcinių bendrovių ir uždarytų akcinių bendrovių reorganizavimo sąlygų vertinimo paslaugų, neatlikau vidaus audito arba tokias paslaugas teikiu, bet nuo jų teikimo ar vidaus audito atlikimo praėjo daugiau kaip vieneri metai;

1.5. nesu veikiamas kitų reikšmingų sąlygų, galinčių turėti įtakos mano nepriklausomumui;

2. objektyviai, dalykiškai, be išankstinio nusistatymo, vadovaudamasis (-si) lygiateisiškumo, nediskriminavimo principais, atliksiu savo pareigas;

3. paaiškėjus, kad įgyvendinant Lietuvos Respublikos audito įstatyme nustatytas teises ir pareigas gali būti pažeidžiamas mano nepriklausomumas, nedelsdamas apie tai raštu pranešiu Perkančiajai organizacijai arba kitai organizacijai, atliekančiai pirkimą.

Deklaruoju man žinomus ryšius ir aplinkybes, kurios gali turėti įtakos mano nepriklausomumui:

Eil. Nr.	Ryšys arba aplinkybė	Pastabos

Patvirtinu, kad pateikiau visus man žinomus duomenis ir atsakau už jų teisingumą.

(deklaraciją teikiančio asmens
pareigos)

(parašas)

(vardas, pavardė)

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

1. Techninė užduotis yra skirta atrinkti Europos teritorinio bendradarbiavimo tikslo (toliau – ETBT) programos INTERREG 2014-2020, INTERREG V-A Latvijos ir Lietuvos bendradarbiavimo per sieną programos projekto „Revival of old traditional fruit, vegetable and ornamental plants and their products: Heritage Gardens Tour“ (Heritage Gardens) Nr. LLI 181, įgyvendinamo Lietuvos partnerio Lietuvos agrarinių ir miškų mokslo centro filialo Sodininkystės ir daržininkystės instituto, 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 reglamentu (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. Programa: 2014-2020 INTERREG V-A Latvijos ir Lietuvos bendradarbiavimo per sieną, projekto Nr. LLI 181 pavadinimas „Revival of old traditional fruit, vegetable and ornamental plants and their products: Heritage Gardens Tour“ (Heritage Gardens).

5.2. Projekto trukmė: 2017.04.01 – 2019.03.31

5.3. Vedantysis partneris: Lietuvos agrarinių ir miškų mokslo centro filialo Sodininkystės ir daržininkystės institutas, projekto partneriai: 3 Latvija, 2 Lietuva. Projekto biudžetas: 830 733 Eur, projekto partnerio Lietuvos agrarinių ir miškų mokslo centro filialo Sodininkystės ir daržininkystės instituto biudžetas: 203 022 Eur.

5.4. Audito atlikimo datos 2017.10, 2018.04, 2018.10, 2019.04.

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 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 pervėdė 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 (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 priemonės 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.

Herbas arba prekių ženklas

(Tiekėjo pavadinimas)

(Juridinio asmens teisinė forma, buveinė, kontaktinė informacija, registro, kuriame kaupiami ir saugomi duomenys apie tiekėją, pavadinimas, juridinio asmens kodas, pridėtinės vertės mokesčio mokėtojo kodas, jei juridinis asmuo yra pridėtinės vertės mokesčio mokėtojas)

PASIŪLYMAS DĖL PROJEKTO TIKRINTOJO PASLAUGOS PIRKIMO

Data, vieta

LAMMC Sodininkystės ir daržininkystės institutui

Tiekėjo pavadinimas /Jeigu dalyvauja ūkio subjektų grupė, surašomi visi dalyvių pavadinimai/	
Tiekėjo adresas /Jeigu dalyvauja ūkio subjektų grupė, surašomi visi dalyvių adresai/	
Už pasiūlymą atsakingo asmens vardas, pavardė	
Telefono numeris	
Fakso numeris	
El. pašto adresas	

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

- 1) supaprastinto mažos vertės pirkimo kvietime;
- 2) kituose pirkimo dokumentuose (jų paaiškinimuose, papildymuose).

Mes siūlome šias paslaugas:

Nr.	Pavadinimas	Įkainis už 10 000 eurų patikrintų Lietuvos partnerio išlaidų, be PVM	Kiekis, vnt.	Suma be PVM	Suma su PVM
1			20,3		

Bendra pasiūlymo kaina su PVM _____ (_____) EUR.
(suma žodžiais)

Į šią sumą įeina visos išlaidos ir visi mokesčiai, taip pat ir PVM, kuris sudaro _____ EUR.

Pasiūlymas galioja iki termino, nustatyto pirkimo dokumentuose.

(Tiekėjo arba jo įgalioto asmens vardas, pavardė, parašas)