

SUSITARIMAS DĖL BENDRADARBIAVIMO TARP VADOVAUJANČIOSIOS, TVIRTINANČIOSIOS IR AUDITO INSTITUCIJŲ

2015 m. spalio 22 d.
Vilnius

I SKYRIUS BENDROSIOS NUOSTATOS

1. Pagal 2013 m. gruodžio 17 d. Europos Parlamento ir Tarybos reglamento (ES) Nr. 1303/2013, kuriuo nustatomos Europos regioninės plėtros fondui, Europos socialiniam fondui, Sanglaudos fondui, Europos žemės ūkio fondui kaimo plėtrai ir Europos jūros reikalų ir žuvininkystės fondui bendros nuostatos ir Europos regioninės plėtros fondui, Europos socialiniam fondui, Sanglaudos fondui ir Europos jūros reikalų ir žuvininkystės fondui taikytinos bendrosios nuostatos ir panaikinamas Tarybos reglamentas (EB) Nr. 1083/2006 (OL L 347, 2013, p. 320) (toliau – reglamentas (ES) Nr. 1303/2013), 123 straipsnio 9 dalį sudaromas šis Susitarimas dėl bendradarbiavimo tarp vadovaujančiosios, tvirtinančiosios ir audito institucijų (toliau – Bendradarbiavimo susitarimas). Bendradarbiavimo susitarimas sudaromas tarp Lietuvos Respublikos (toliau – LR) finansų ministerijos (toliau – Finansų ministerija) Europos Sąjungos (toliau – ES) investicijų departamento ir Finansų ministerijos Valstybės išdo departamento, kuriems LR finansų ministro 2013 m. spalio 17 d. įsakymu Nr. 1K-340 „Dėl Vadovaujančiosios, tvirtinančiosios ir mokėjimo institucijų funkcijų atlikimo“ (nauja redakcija išdėstyta LR finansų ministro 2014 m. liepos 11 d. įsakymu Nr. 1K-216) (toliau – Įsakymas dėl funkcijų atlikimo) pavesta užtikrinti Finansų ministerijos, kaip vadovaujančiosios institucijos (toliau – vadovaujančioji institucija), funkcijas, nustatytas Atsakomybės ir funkcijų paskirstymo tarp institucijų, įgyvendinant 2014–2020 metų ES fondų investicijų veiksmų programą, taisyklėse, patvirtintose LR Vyriausybės 2014 m. birželio 4 d. nutarimu Nr. 528 „Dėl atsakomybės ir funkcijų paskirstymo tarp institucijų, įgyvendinant 2014–2020 metų ES fondų investicijų veiksmų programą“ (toliau – Taisyklės), Finansų ministerijos Nacionalinio fondo departamento, kuriam Įsakymu dėl funkcijų atlikimo pavesta užtikrinti Finansų ministerijos, kaip tvirtinančiosios institucijos (toliau – tvirtinančioji institucija), funkcijas, nustatytas Taisyklėse, ir LR Valstybės kontrolės ES investicijų audito departamento, kuriam LR valstybės kontrolieriaus 2007 m. lapkričio 6 d. įsakymu Nr. V-202 (2014-06-10 įsakymo Nr. V-105 redakcija) pavesta atlikti audito institucijos funkcijas (toliau – audito institucija), numatytas LR Seimo 2003 m. liepos 1 d. nutarime Nr. IX-1667 „Dėl pavedimo Lietuvos Respublikos Valstybės kontrolei atlikti Lietuvos Respublikoje gaunamos ES struktūrinės paramos auditus“ (toliau kartu – institucijos).

2. Bendradarbiavimo susitarimo tikslas – nustatyti institucijų tarpusavio išipareigojimus, nustatyti, kokia forma ir terminais institucijos turėtų tarpusavyje keistis informacija bei kitais duomenimis kiekvienai pagal kompetenciją užtikrinant tinkamą 2014–2020 metų ES fondų investicijų veiksmų programos, patvirtintos Europos Komisijos (toliau – Komisija) 2014 m. rugsėjo 8 d. sprendimu Nr. C(2014)6397 (toliau – veiksmų programa), įgyvendinimą ir ES struktūrinių fondų lėšų panaudojimą, organizuojant audito ir išlaidų deklaravimo Komisijai bei sąskaitų Komisijai rengimo ir teikimo procesus, taip pat rengiant ir atnaujinant 2014–2020 metų ES struktūrinių fondų lėšų valdymo ir kontrolės sistemos (toliau – VKS) aprašymą ir atliekant kitas teisės aktais institucijoms pavestas funkcijas.

3. Bendradarbiavimo susitarime vartojamos sąvokos suprantamos taip, kaip jos apibrėžtos reglamente (ES) Nr. 1303/2013, 2012 m. spalio 25 d. Europos Parlamento ir Tarybos reglamente (ES, Euratomas) Nr. 966/2012 dėl Sąjungos bendrajam biudžetui taikomų finansinių taisyklių ir kuriuo panaikinamas Tarybos reglamentas (EB, Euratomas) Nr. 1605/2002 (OL 2012 L 298, p. 1), Taisyklėse ir kituose ES ir nacionaliniuose teisės aktuose.

II SKYRIUS

KONTAKTINIAI ASMENYS IR BENDRAVIMO FORMOS

4. Institucijos paskiria kontaktinius ir juos pavaduojančius asmenis, atsakingus už konkrečias bendradarbiavimo sritis. Kontaktinių asmenų sąrašas nurodytas Bendradarbiavimo susitarimo 1 priede (toliau – 1 priedas).

5. Vadovaujančioji institucija užtikrina, kad 1 priede būtų nurodyti vadovaujančiosios institucijos atsakomybe funkcijas vykdančių tarpinių institucijų (toliau – tarpinės institucijos) paskirti kontaktiniai asmenys ir juos pavaduojantys asmenys, atsakingi už konkrečias bendradarbiavimo sritis.

6. Pasikeitus kontaktiniams asmenims, institucijos viena kitą informuoja el. paštu ir nurodo naujus kontaktinius asmenis. Vadovaujančioji institucija, gavusi informaciją iš tarpinių institucijų apie jų kontaktinių asmenų pasikeitimą, apie tai informuoja tvirtinančiąją ir audito institucijas. Dėl kontaktinių asmenų pasikeitimo Bendradarbiavimo susitarimas nekeičiamas.

7. Susirašinėjimas tarp institucijų vyksta raštu ir (arba) el. paštu.

8. Prireikus gali būti organizuojami institucijų atstovų susitikimai, skirti bendradarbiavimo klausimams aptarti.

9. Bendradarbiavimo susitarimo pakeitimus institucijos gali inicijuoti raštu arba el. paštu pateikdamos pasiūlymą (-us) vadovaujančiajai institucijai.

10. Institucijoms raštu arba el. paštu susitarus dėl siūlomo (-ų) keitimo (-ų), Bendradarbiavimo susitarimo pakeitimą (-us) atlieka vadovaujančioji institucija.

11. Suderintą Bendradarbiavimo susitarimą ir (arba) jų pakeitimą (-us) vadovaujančioji institucija raštu arba el. paštu pateikia audito institucijai, tvirtinančiajai institucijai ir tarpinėms institucijoms ir patalpina ES struktūrinių fondų svetainėje www.esinvesticijos.lt.

III SKYRIUS

BENDRADARBIAVIMAS RENGIANT IR (AR) ATNAUJINANT VKS APRAŠYMĄ

12. Bendradarbiavimas tarp vadovaujančiosios ir tvirtinančiosios institucijų VKS aprašymo rengimo ir (ar) atnaujinimo metu vyksta 2014–2020 m. ES fondų investicijų veiksmų programos administravimo taisyklėse, patvirtintose LR Vyriausybės 2014 m. spalio 3 d. nutarimu Nr. 1090 „Dėl 2014–2020 m. ES fondų investicijų veiksmų programos administravimo taisyklių patvirtinimo“ (toliau – VPAT), nustatyta tvarka ir terminais.

13. Vadovaujančioji institucija VKS aprašymą rengia ir (ar) atnaujina VPAT nustatyta tvarka ir terminais.

14. Tvirtinančioji institucija vadovaujančiosios institucijos prašymu, nurodytais terminais ir forma VPAT nustatyta tvarka vadovaujančiajai institucijai teikia:

14.1. VKS aprašymui parengti reikalingą užpildytą klausimyną ir teisės aktų, kuriais reglamentuojama tvirtinančiosios institucijos vidaus sistema, kopijas. Taip pat gali pagal kompetenciją pateikti papildomą informaciją, reikalingą VKS aprašymui parengti ir (ar) atnaujinti;

14.2. VKS aprašymui atnaujinti reikalingą informaciją apie tvirtinančiosios institucijos vidaus sistemos pokyčius.

15. Vadovaujančioji institucija teikia audito institucijai ir Komisijai, jai paprašius, VKS aprašymą. Vadovaujančioji ir tvirtinančioji institucijos teikia audito institucijai jos nurodytais terminais ir forma informaciją, susijusią su VKS aprašymu. Tvirtinančioji institucija audito institucijai teikiamos informacijos kopiją teikia vadovaujančiajai institucijai.

IV SKYRIUS

BENDRADARBIAVIMAS METINIŲ AUDITŲ METU

16. Audito institucija informuoja el. paštu ir (arba) raštu vadovaujančiosios, tvirtinančiosios ir tarpinių institucijų (toliau – VKS institucijos) 1 priede nurodytus kontaktinius asmenis, kokia informacija ar dokumentai yra reikalingi auditui atlikti, nurodydami terminą, kada ši informacija ir dokumentai turi būti pateikti, ir pateikimo formą (atsižvelgiant į informacijos apimtį ir svarbą gali būti sutarta tam tikrą informaciją pateikti tik elektronine forma).

17. Audito institucija pateikia vadovaujančiajai ir tvirtinančiajai institucijoms preliminarų audito atlikimo ir rezultatų pateikimo grafiką, kuris gali būti tikslinamas, nurodant audito institucijos atliekamų veiksmų ir iš VKS institucijų laukiamų veiksmų laikotarpius (terminus).

18. Audito institucija iš anksto, bet ne vėliau kaip prieš 5 darbo dienas, el. paštu praneša 1 priede nurodytiems VKS institucijų kontaktiniams asmenims, atsakingiems už audito sritį, apie jų institucijoje planuojamų audito procedūrų laiką.

19. VKS institucijos be atskiro priminimo teikia audito institucijai informaciją, nurodytą Bendradarbiavimo susitarimo 2 priede nurodytais terminais ir forma, nebent audito institucija nustato kitus pateikimo terminus ir formą.

20. Audito institucijai paprašius, VKS institucijos teikia informaciją, būtiną auditui atlikti, kuri nenurodyta Bendradarbiavimo susitarimo 2 priede.

21. Audito institucija, sudarydama galimybę VKS institucijoms operatyviai šalinti audito metu nustatytus trūkumus, savo preliminarinius pastebėjimus ir rekomendacijas raštu ir (arba) el. paštu pateikia audituojamam subjektui (kopija – vadovaujančiajai institucijai, tvirtinančiajai institucijai teikiamų preliminarinių pastebėjimų teikimo atveju kopija vadovaujančiajai institucijai neteikiama), prašydama iki nustatyto termino pateikti komentarus ir pridėdama audito metu pateiktų rekomendacijų įgyvendinimo plano formą. Jeigu audituojamas subjektas iki nustatyto termino nepateikia komentarų, laikoma, kad jis komentarų neturi ir sutinka su audito institucijos pastebėjimais bei rekomendacijomis.

22. Audito institucija vertina ir praėjus komentarų pateikimo terminui audituojamo subjekto pateiktus papildomus įrodymus ir komentarus. Esant poreikiui, audituojamo subjekto pateikta informacija gali būti aptariama raštu, el. paštu arba, jei tikslinga, susitikimų su audituojamu subjektu metu. Į šiuos susitikimus, suderinus su audito institucija, gali būti kviečiami VKS institucijų, projektų vykdytojų atstovai ir (arba) ekspertai.

23. Pasibaigus preliminarinių pastebėjimų ir rekomendacijų derinimo procesui audito institucija parengia tarpinius audito rezultatus. Tarpiniai audito rezultatai teikiami el. paštu ir (arba) raštu susijusiam audituojamam subjektui, vadovaujančiajai, tvirtinančiajai institucijoms ir Komisijai.

24. Kartu su tarpiniais audito rezultatais pateikiami patikslinti pastebėjimai ir rekomendacijos, VKS institucijų su audito institucija suderintos rekomendacijų įgyvendinimo priemonės bei terminai, kurie negali būti ilgesni kaip vieneri metai nuo tarpinių audito rezultatų pateikimo, taip pat informacija apie ankstesnių auditų metu pateiktas ir neįgyvendintas ar iš dalies įgyvendintas rekomendacijas.

25. Tarpinės institucijos apie rekomendacijų, teiktų joms dėl funkcijų atlikimo, įgyvendinimą informuoja audito instituciją raštu ir (arba) el. paštu ne vėliau kaip per 5 darbo dienas nuo jų įgyvendinimo, pridėdamos kopijas vadovaujančiajai ir tvirtinančiajai institucijoms.

26. Vadovaujančioji institucija apie rekomendacijų, audito institucijos teiktų jai dėl jos funkcijų atlikimo, įgyvendinimą informuoja audito instituciją raštu ir (arba) el. paštu ne vėliau kaip per 5 darbo dienas nuo jų įgyvendinimo (pridėdama kopiją tvirtinančiajai institucijai).

27. Tvirtinančioji institucija apie rekomendacijų, teiktų jai audito institucijos, įgyvendinimą informuoja audito instituciją raštu ir (arba) el. paštu ne vėliau kaip per 5 darbo dienas nuo jų įgyvendinimo (pridėdama kopiją vadovaujančiajai institucijai).

28. Siekdama užtikrinti tinkamą rekomendacijų įgyvendinimo priežiūrą, audito institucija, įvertinusi jai pateiktą informaciją apie rekomendacijų įgyvendinimą, el. paštu teikdama savo nuomonę apie jų įgyvendinimą atitinkamam audituojamam subjektui, kopiją visuomet pateikia 1 priede nurodytiems vadovaujančiosios ir tvirtinančiosios institucijų kontaktiniams asmenims. Vadovaujančiajai institucijai ir (arba) tvirtinančiajai institucijai išskirtiniais atvejais (pavyzdžiui, kai atitinkamos informacijos paprašo Komisija, jos siūlymu pradėjus išpareigojimų vykdymo ir mokėjimų sustabdymo procedūras, kaip nustatyta reglamente (ES) Nr. 1303/2013) paprašius, audito institucija pateikia informaciją apie savo atliktų metinių auditų metu institucijoms pateiktų pastebėjimų ir rekomendacijų bei jų įgyvendinimo priemonių įgyvendinimo būklę.

29. Informacija apie metinių auditų metu VKS institucijai pateiktus pastebėjimus, rekomendacijas ir jų įgyvendinimą, registruojama ES struktūrinės paramos kompiuterinės informacinės valdymo ir priežiūros sistemos 2014–2020 metų ES struktūrinių fondų posistemyje (toliau – SFMIS2014) VPAT ir 2014–2020 m. ES struktūrinių fondų posistemo naudojimo taisyklėse, patvirtintose LR finansų ministro 2014 m. gruodžio 31 d. įsakymu Nr. 1K-511 „Dėl 2014–2020 metų ES struktūrinių fondų posistemo naudojimo taisyklių patvirtinimo“, nustatyta tvarka.

30. Tvirtinančiajai institucijai išlaidų deklaravimo Komisijai ir (arba) sąskaitų Komisijai rengimo tikslais paprašius iš audito institucijos informacijos, tvirtinančiosios institucijos paklausimo ir audito institucijos tvirtinančiajai institucijai pateiktos informacijos kopija visuomet teikiama vadovaujančiajai institucijai.

31. Audito institucija, gavusi Komisijos pritarimą (jei aktualu) bei Veiksmų programos stebėsenos komiteto kvietimą, pristato metinę kontrolės ataskaitą, audito nuomonę ir audito strategiją artimiausiame po atitinkamų dokumentų parengimo Veiksmų programos stebėsenos komiteto posėdyje.

V SKYRIUS

BENDRADARBIAVIMAS IŠLAIDŲ DEKLARAVIMO IR SĄSKAITŲ KOMISIJAI RENGIMO METU

32. Bendradarbiavimas tarp vadovaujančiosios ir tvirtinančiosios institucijų išlaidų deklaravimo Komisijai ir sąskaitų Komisijai rengimo metu vyksta teikiant VPAT išvardytus dokumentus Bendradarbiavimo susitarimo 3 priede (toliau – 3 priedas) nustatytu būdu ir terminais .

33. Vadovaujančioji institucija tvirtinančiajai institucijai teikia:

33.1. 3 priede nustatytais terminais, prieš tvirtinančiajai institucijai rengiant tarpinio mokėjimo paraiškas Komisijai:

33.1.1. pažymą apie VKS veikimą, deklaruojamų išlaidų atitiktį ES ir LR teisės aktų reikalavimams, vadovaujančiosios institucijos atliktas procedūras ir išlaidų deklaracijose nurodytų išlaidų patikrinimus, taip pat informaciją apie kryžminio finansavimo panaudojimą pagal veiksmų programos prioritetus;

33.1.2. kai įgyvendinamos ES struktūrinių fondų finansinės priemonės (toliau – finansinės priemonės), – išlaidų deklaracijas, į kurias įtraukiamos 3 priede nurodytų ataskaitinių laikotarpių, deklaruotinos Komisijai išlaidos, ir deklaruotinų Komisijai projektų išlaidų ataskaitas;

33.2. 3 priede nustatytais terminais, prieš tvirtinančiajai institucijai rengiant sąskaitas Komisijai:

33.2.1. pažymą apie VKS veikimą, į metines sąskaitas įtrauktų išlaidų atitiktį ES ir LR teisės aktų reikalavimams;

33.2.2. valdymo pareiškimo projektą ir metinės galutinių audito ataskaitų ir atliktų patikrinimų išvadų santraukos, nurodytos reglamento (ES) Nr. 966/2012 59 straipsnio 5 dalies a ir b punktuose, projektą;

33.2.3. kai įgyvendinamos finansinės priemonės, – metines sąskaitas ir deklaruotinų Komisijai projektų išlaidų ataskaitas.

34. Tvirtinančioji institucija tarpinio mokėjimo ir galutinio tarpinio mokėjimo paraiškas Komisijai teikia per SFC2014 3 priede nustatytais terminais į jas įtraukdama į tvirtinančiosios institucijos apskaitos sistemą – SFMIS2014 mokėjimų modulio deklaravimo dalį už ataskaitinius laikotarpius nurodytus 3 priede įregistruotas deklaruotinas Komisijai išlaidas pagal vadovaujančiosios institucijos, kai įgyvendinamos finansinės priemonės, ir įgyvendinančiųjų institucijų pateiktas išlaidų deklaracijas.

35. Tvirtinančioji institucija, vadovaudamasi VPAT 164 punkto nuostatomis, gali paprašyti, kad vadovaujančioji institucija išlaidų deklaracijas, kai įgyvendinamos finansinės priemonės, ir pažymą apie VKS veikimą, deklaruojamų išlaidų atitiktį ES ir LR teisės aktų reikalavimams, vadovaujančiosios institucijos atliktas procedūras ir išlaidų deklaracijose nurodytų išlaidų patikrinimus, taip pat informaciją apie kryžminio finansavimo panaudojimą pagal veiksmų programos prioritetus parengtų ir pateiktų kitais, nei 3 priede nustatytais terminais. Atitinkamai tvirtinančioji institucija gali rengti ir teikti tarpinio mokėjimo paraiškas Komisijai kitais nei 3 priede nustatytais terminais ir už kitus nei 3 priede nustatytus ataskaitinius laikotarpius.

36. Vadovaujančioji institucija tvirtinančiajai institucijai teikia planuojamų pripažinti deklaruotinomis Komisijai išlaidų ataskaitas 3 priede nustatytais terminais.

37. Tvirtinančioji institucija pagal iš vadovaujančiosios institucijos gautą Bendradarbiavimo susitarimo 36 punkte nurodytą informaciją parengia ir 3 priede nustatytais terminais teikia audito institucijai iki atitinkamų ataskaitinių metų pabaigos planuojamų deklaruoti Komisijai išlaidų prognozes, kurias audito institucija naudoja vykdydama statistinę atranką detaliam testavimui (veiksmų auditui).

38. Audito institucija, kaip nustatyta reglamente (ES) Nr. 1303/2013, 3 priede nustatytais terminais vadovaujančiajai ir tvirtinančiajai institucijoms pateikia auditų rezultatus Bendradarbiavimo susitarimo IV skyriuje aprašyta tvarka. Jeigu vadovaujančioji ar tvirtinančioji institucijos savo veiksmus atlieka kitais nei 3 priede nustatytais terminais ar tarpinio mokėjimo paraiškas teikia už kitus nei 3 priede nustatytus ataskaitinius laikotarpius, audito institucija auditų rezultatus gali teikti kitais nei 3 priede nustatytais terminais.

39. Vadovaujančioji institucija parengia valdymo pareiškimo ir metinės galutinių audito ataskaitų ir atliktų patikrinimų santraukos projektus ir 3 priede nustatytu būdu ir terminais teikia juos audito ir tvirtinančiajai institucijoms.

40. Tvirtinančioji institucija parengia ataskaitinių metų sąskaitų Komisijai projektus ir 3 priede nustatytu būdu ir terminais teikia juos audito institucijai ir vadovaujančiajai institucijai.

41. Audito institucija per terminą, pakankamą patikslinti dokumentus tvirtinančiajai ir vadovaujančiajai institucijoms pateikia audito ataskaitos projektą, kuris apima visus anksčiau Bendradarbiavimo susitarimo IV skyriuje aprašyta tvarka teiktus tarpinius audito rezultatus ir pastabas, jeigu tokių yra, dėl tvirtinančiosios institucijos parengtų sąskaitų Komisijai projektų, bei informaciją, ar atliktas audito darbas nekelia abejonių dėl vadovaujančiosios institucijos parengto valdymo pareiškimo projekto.

42. Vadovaujančioji institucija patikslina valdymo pareiškimo ir metinės galutinių audito ataskaitų ir atliktų patikrinimų santraukos projektus pagal audito institucijos pateiktą informaciją ir 3 priede nustatytais terminais ir būdu teikia juos audito ir tvirtinančiajai institucijoms.

43. Tvirtinančioji institucija patikslina sąskaitų Komisijai projektus pagal audito institucijos pateiktas pastabas ir 3 priede nustatytais terminais ir būdu teikia jį audito institucijai ir vadovaujančiajai institucijai.

44. Audito institucija per terminą, pakankamą patikslinti dokumentus, jeigu prireiktų, el. paštu informuoja tvirtinančiosios ir vadovaujančiosios institucijos 1 priede nurodytus kontaktinius asmenis dėl tvirtinančiosios institucijos parengtų ir pagal audito institucijos pateiktas pastabas patikslintų sąskaitų Komisijai projektų ir vadovaujančiosios institucijos parengto ir pagal audito institucijos pateiktą informaciją, ar atliktas audito darbas nekelia abejonių dėl vadovaujančiosios institucijos patikslinto valdymo pareiškimo projekto.

45. Atsižvelgdama į audito institucijos ataskaitos projektą, nurodytą Bendradarbiavimo susitarimo 41 punkte, ir informaciją, nurodytą Bendradarbiavimo susitarimo 44 punkte, vadovaujančioji institucija patikslina (jeigu reikia), valdymo pareiškimą ir metinę galutinių audito ataskaitų ir atliktų patikrinimų santrauką, juos įkelia į SFC2014 ir pasirašo SFC2014 bei apie tai el. paštu informuoja audito ir tvirtinančiosios institucijos 1 priede nurodytus kontaktinius asmenis.

46. Atsižvelgdama į audito institucijos ataskaitos projektą, nurodytą Bendradarbiavimo susitarimo 41 punkte, ir informaciją, nurodytą Bendradarbiavimo susitarimo 44 punkte, tvirtinančioji institucija patikslina (jeigu reikia) sąskaitas Komisijai, įkelia jas į SFC2014 ir pasirašo SFC2014 bei apie tai el. paštu informuoja audito ir vadovaujančiosios institucijos 1 priede nurodytus kontaktinius asmenis.

47. Įsitikinusi, kad Bendradarbiavimo susitarimo 45 ir 46 punktuose nurodyti dokumentai parengti ir (arba) patikslinti tinkamai, audito institucija metinę kontrolės ataskaitą (valstybinio audito ataskaitą) ir metinę nuomonę (valstybinio audito išvadą) įkelia į SFC2014 ir ją išsiunčia Komisijai bei į SFC2014 įkelia nuorodą į Komisijai pateiktą metinę kontrolės ataskaitą (valstybinio audito ataskaitą) ir metinę nuomonę (valstybinio audito išvadą), ją pasirašo SFC2014 ir apie tai el. paštu informuoja tvirtinančiosios ir vadovaujančiosios institucijos 1 priede nurodytus kontaktinius asmenis.

48. Atsižvelgdamos į SFC2014 įdiegtus funkcionalumus ir esant poreikiui, vadovaujančioji institucija, tvirtinančioji institucija ir (arba) audito institucija Bendradarbiavimo susitarimo 45, 46 ir 47 punktuose nurodytus dokumentus ir (arba) informaciją SFC2014 pasirašo pakartotinai ir apie tai el. paštu informuoja vadovaujančiosios, tvirtinančiosios ir (arba) audito institucijos kontaktinius asmenis, nurodytus 1 priede.

49. Gavusi informaciją, kad Bendradarbiavimo susitarimo 45 ir 47 punktuose nurodyti dokumentai ir (arba) informacija pasirašyti SFC2014, tvirtinančioji institucija SFC2014 patvirtina Bendradarbiavimo susitarimo 45, 46 ir 47 punktuose nurodytų dokumentų rinkinį ir išsiunčia juos Komisijai 3 priede nurodytais terminais.

50. Tuo atveju, jeigu dokumentų (t. y. valdymo pareiškimo ir metinės galutinių audito ataskaitų ir atliktų patikrinimų santraukos ir sąskaitų Komisijai) projektai būtų parengti anksčiau, nei 3 priede nustatytais terminais, institucijos apie parengtus ir (arba) SFC2014 įkeltus dokumentų projektus el. paštu informuoja kontaktinius asmenis, atsakingus už konkrečias bendradarbiavimo sritis, nurodytus 1 priede.

51. Jeigu Komisija pertraukia mokėjimų terminus arba sustabdo mokėjimus reglamento (ES) Nr. 1303/2013 83 straipsnyje nurodytais atvejais (pavyzdžiui, dėl neįgyvendintų rekomendacijų, dėl sunkių finansinių pasekmių turinčių pažeidimų, dėl dokumentų (valdymo pareiškimo ir metinės galutinių audito ataskaitų ir atliktų patikrinimų santraukos ir sąskaitų Komisijai nepateikimo), informacijos ir duomenų keitimasis tarp institucijų vyksta iki kol bus įvykdytos reikiamos priemonės ir Komisija atšauks visus mokėjimų terminų pertraukimus ar mokėjimų sustabdymus.

VI SKYRIUS

BENDRADARBIAVIMAS UŽBAIGIANT VEIKSMŲ PROGRAMĄ

52. Institucijos bendradarbiauja užbaigiant veiksmų programą.

53. Kadangi sąskaitos Komisijai tikrinamos ir pripažįstamos kasmet, galutinis veiksmų programos užbaigimas turėtų būti grindžiamas tik dokumentais, susijusiais su paskutiniais ataskaitiniais metais, ir galutine įgyvendinimo ataskaita arba naujausia metine įgyvendinimo ataskaita, nereikalaujant pateikti jokių papildomų dokumentų.

54. Vadovaujančioji institucija veiksmų programai užbaigti gali sudaryti darbo grupę, į kurios sudėtį įeitų vadovaujančiosios ir tvirtinančiosios institucijų atstovai, stebėtojais galėtų būti kviečiami audito institucijos atstovai.

55. Institucijos keičiasi duomenimis ir informacija iki kol vadovaujančioji ir tvirtinančioji institucijos Komisijai pateikia galutinio mokėjimo paraišką Komisijai, galutinę ataskaitą, sąskaitas Komisijai, valdymo pareiškimą, metinę galutinių audito ataskaitų ir atliktų patikrinimų išvadų santrauką arba, prireikus, 3 metus nuo tų metų, kuriais priimtas sprendimas dėl sąskaitų Komisijai patvirtinimo, kaip numatyta reglamento (ES) Nr. 1303/2013 140 straipsnyje.

VII SKYRIUS BAIGIAMOSIOS NUOSTATOS

56. Pateikdamos rašytinį pritarimą šiam Bendradarbiavimo susitarimui, institucijos patvirtina savo bendrą pasiryžimą glaudžiai bendradarbiauti tarpusavyje.

KONTAKTINIAI ASMENYS

Audito institucijos kontaktiniai ir juos pavaduojantys asmenys ir jiems priskiriamos bendradarbiavimo sritys:

Vardas, pavardė	Pareigos	Kontaktiniai duomenys	Sritys
Arūnas Siniauskas	ES investicijų audito departamento direktorius	Tel. 204 7649, el. paštas arunas.siniauskas@vkontrole.lt	Audito institucijos vadovas
Lina Talmontė	ES investicijų audito departamento direktoriaus pavaduotoja	Tel. 204 7229, el. paštas lina.talmonce@vkontrole.lt	Audito institucijos vadovo pavaduotoja
Judita Aleksiejūnė	ES investicijų audito departamento vyriausioji valstybinė auditorė	Tel. 204 7661, el. paštas judita.aleksiejune@vkontrole.lt	Audito grupės vadovė
Aurelija Šarkanaitė	ES investicijų audito departamento vyriausioji valstybinė auditorė	Tel. 204 7677, el. paštas aurelija.sarkanaite@vkontrole.lt	Audito grupės vadovė audito metodikos klausimais

Vadovaujančiosios institucijos kontaktiniai asmenys ir jiems priskiriamos bendradarbiavimo sritys:

Vardas, pavardė	Pareigos	Kontaktiniai duomenys	Sritys
Paulius Baniūnas	Investicijų departamento direktorius	Tel. 2194472, el. paštas paulius.baniunas@finmin.lt	Valdymo ir kontrolės sistema, audito/ deklaravimo proceso koordinavimas*
Agnė Vitkauskienė	Investicijų departamento direktoriaus pavaduotoja	Tel. 2199376, el. paštas agne.vitkauskiene@finmin.lt	Valdymo ir kontrolės sistema, audito/ deklaravimo proceso koordinavimas*
Rasa Baltronaitė	Investicijų departamento Valdymo ir kontrolės sistemų priežiūros skyriaus vedėja	Tel. 2053527, el. paštas rasa.baltronaite@finmin.lt	Valdymo ir kontrolės sistema, audito/ deklaravimo proceso koordinavimas*

Rasa Kavolytė	Valstybės išdo departamento vyresnioji patarėja	Tel. 2390270, el. paštas rasa.kavolyte@finmin.lt	Apskaita ir lėšų išmokėjimas
---------------	---	--	------------------------------

* Kontaktiniai asmenys informavimui elektroniniu paštu, audito institucijai visoms institucijoms teikiant audito rezultatus/ informaciją rekomendacijų įgyvendinimo vertinimo klausimais.

Tvirtinančiosios institucijos kontaktiniai asmenys ir jiems priskiriamos bendradarbiavimo sritys:

Vardas, pavardė	Pareigos	Kontaktiniai duomenys	Sritys
Aušra Baliukonienė	Išlaidų investicijoms deklaravimo departamento direktorė	Tel. 2390112, el. paštas Ausra.Baliukoniene@finmin.lt	Valdymo ir kontrolės sistema*
Laimutė Žukauskienė	Išlaidų investicijoms deklaravimo departamento Gražinamų lėšų ir rizikingų išlaidų vertinimo skyriaus patarėja	Tel. 2199302, el. paštas Laimute.Zukauskiene@finmin.lt	Sąskaitų Komisijai/ audito proceso koordinavimas*
Natalija Ranceva	Išlaidų investicijoms deklaravimo departamento Gražinamų lėšų ir rizikingų išlaidų vertinimo skyriaus vedėja	Tel. 2390133, el. paštas Natalija.Ranceva@finmin.lt	Sąskaitų Komisijai/ audito proceso koordinavimas*
Jurgita Vileitienė	Išlaidų investicijoms deklaravimo departamento Gražinamų lėšų ir rizikingų išlaidų vertinimo skyriaus vyriausioji specialistė	Tel. 2390178, el. paštas Jurgita.Vileitiene@finmin.lt	Sąskaitų Komisijai/ audito proceso koordinavimas*
Aušra Urniežė	Išlaidų investicijoms deklaravimo departamento Išlaidų deklaravimo skyriaus vedėja	Tel. 2390125, el. paštas Ausra.Urnieze@finmin.lt	Išlaidų deklaravimo proceso koordinavimas

* Kontaktiniai asmenys informavimui elektroniniu paštu, audito institucijai visoms institucijoms teikiant audito rezultatus/ informaciją rekomendacijų įgyvendinimo vertinimo klausimais.

Tarpinių institucijų kontaktiniai asmenys ir jiems priskiriamos bendradarbiavimo sritys:

Vardas, pavardė	Pareigos	Kontaktiniai duomenys	Sritis
Lietuvos Respublikos socialinės apsaugos ir darbo ministerija			
Lingailė Biliūnaitė	ES investicijų skyriaus vyresnioji patarėja	Tel. 2664230, el. paštas lingaile.biliunaite@socmin.lt	Audito proceso koordinavimas
Donatas Petroka	ES investicijų skyriaus vyriausiasis specialistas	Tel. 2668195, el. paštas donatas.petroka@socmin.lt	Audito proceso koordinavimas (pavaduojantis asmuo)
Lietuvos Respublikos švietimo, mokslo ir sporto ministerija			
Kristina Bukauskienė	ES paramos koordinavimo departamento ES paramos įgyvendinimo skyriaus vyriausioji specialistė	Tel. 2193559, el. paštas kristina.bukauskiene@smm.lt	Audito proceso koordinavimas
Lietuvos Respublikos vidaus reikalų ministerija			
Mindaugas Kauzonas	Regioninės politikos departamento Europos regioninės plėtros fondo skyriaus patarėjas	Tel. 2718529, el. paštas mindaugas.kauzonas@vrm.lt	Audito proceso koordinavimas
Rasa Tamulevičiūtė	Regioninės politikos departamento Europos regioninės plėtros fondo skyriaus vedėja	Tel. 2718911, el. paštas rasa.tamuleviciute@vrm.lt	Audito proceso koordinavimas (pavaduojantis asmuo)
Lietuvos Respublikos susisiekimo ministerija			
Darius Bieliauskas	Biudžeto ir investicijų departamento Strateginio planavimo skyriaus vyriausiasis specialistas	Tel. (8 5) 239 3839, el. p. darius.bieliauskas@sumin.lt	Audito proceso koordinavimas
Rasa Sirutavičienė	Biudžeto ir investicijų departamento Strateginio planavimo paramos	Tel. 2393819, el. paštas rasa.sirutaviciene@sumin.lt	Audito proceso koordinavimas (pavaduojantis asmuo)

	koordinavimo skyriaus vyriausioji specialistė		
Lietuvos Respublikos energetikos ministerija			
Ineta Blakunovaitė	ES paramos skyriaus vyriausioji specialistė	Tel. 8 706 64661, el. paštas ineta.blakunovaite@enmin.lt	Audito proceso koordinavimas
Lietuvos Respublikos kultūros ministerija			
Nerijus Mocevičius	Investicijų valdymo skyriaus vyriausiasis specialistas	Tel. 8 608 47690, el. paštas nerijus.mocevicius@lrkm.lt	Audito proceso koordinavimas
Rimvydas Dilba	Investicijų valdymo skyriaus patarėjas	Tel. 8 608 47677, el. paštas rimvydas.dilba@lrkm.lt	Audito proceso koordinavimas (pavaduojantis asmuo)
Lietuvos Respublikos ekonomikos ir inovacijų ministerija			
Indrė Charūnaitė	ES paramos koordinavimo departamento Struktūrinės paramos valdymo skyriaus vyriausioji specialistė	Tel. 8 706 64734, el. paštas indre.jonaitiene@ukmin.lt	Audito proceso koordinavimas
Evelina Greblikaitė	ES paramos koordinavimo departamento Struktūrinės paramos valdymo skyriaus vyriausioji specialistė	Tel. 8 706 64819, el. paštas evelina.greblikaite@ukmin.lt	Audito proceso koordinavimas (pavaduojantis asmuo)
Olesia Žakevičienė	ES investicijų koordinavimo departamento Finansinių priemonių skyriaus vedėja	Tel. 8 706 64802, el. paštas Olesia.zakeviciene@ukmin.lt	ES fondų investicijų finansinių priemonių audito proceso koordinavimas
Viktorija Paplauskaitė	Europos Sąjungos investicijų koordinavimo departamento Finansinių priemonių skyriaus vyriausioji specialistė	Tel. 8 706 64 890, el. p. Viktorija.paplauskaite@ukmin.lt	ES fondų investicijų finansinių priemonių audito proceso koordinavimas (pavaduojantis asmuo)

Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministerija			
Darius Vilimas	ES paramos skyriaus vyriausiasis specialistas	Tel. 2661459, el. paštas darius.vilimas@sam.lt	Audito proceso koordinavimas
Virginija Karalevičiūtė	ES paramos skyriaus vyriausioji specialistė	Tel. 2661488, el. paštas virginija.karaleviciute@sam.lt	Audito proceso koordinavimas (pavaduojantis asmuo)
Lietuvos Respublikos aplinkos ministerija			
Alina Meilutyte	Europos Sąjungos investicijų planavimo skyriaus vyr. specialistė	Tel. 8 706 63534, el. paštas alina.meilutyte@am.lt	Audito proceso koordinavimas
Eglė Valūnė	Europos Sąjungos investicijų planavimo skyriaus vedėja	Tel. 8 706 62702, el. paštas egle.valune@am.lt	Audito proceso koordinavimas (pavaduojantis asmuo)
Aplinkos ministerijos Aplinkos projektų valdymo agentūra			
Ada Navickaitė	Kokybės ir rizikos valdymo skyriaus vyriausioji specialistė	Tel. 2787248, el. paštas ada.navickaite@apva.lt	Audito proceso koordinavimas
Neringa Vilutyte	Kokybės ir rizikos valdymo skyriaus vedėja	Tel. 2054787, el. paštas neringa.vilutyte@apva.lt	Audito proceso koordinavimas
Europos socialinio fondo agentūra			
Laura Klimaitė	Kokybės skyriaus kokybės specialistė	Tel. 8 659 42 573, el. paštas laura.klimaite@esf.lt	Audito proceso koordinavimas
Rita Raklevičiūtė-Grigaliūnienė	Kokybės skyriaus finansų analitikė	Tel. 8 659 80 951, el. paštas rita.grigaliuniene@esf.lt	Audito proceso koordinavimas (pavaduojantis asmuo)
VŠĮ Centrinė projektų valdymo agentūra			
Daiva Grigorjeva	Struktūrinių ir investicijų fondų valdymo sistemų departamento Teisės ir sistemų valdymo skyriaus viršininkė	Tel. 2191344, el. paštas d.grigorjeva@cpva.lt	Audito proceso koordinavimas Valdymo ir kontrolės sistema - VKS aprašymo rengimas (pavaduojantis asmuo)
Jovita Ramanauskaitė	Struktūrinių ir investicijų fondų valdymo sistemų departamento	Tel. 2191341, el. paštas j.ramanauskaite@cpva.lt	Valdymo ir kontrolės sistema - VKS aprašymo rengimas Audito proceso

	Teisės ir sistemų valdymo skyriaus programos specialistė		koordinavimas (pavarduojantis asmuo)
VŠĮ Lietuvos verslo paramos agentūra			
Laura Sabulienė	Rizikos ir kokybės valdymo skyriaus vyriausioji kokybės ekspertė	Tel. 2687448, el. paštas l.sabuliene@lvpa.lt	Audito proceso koordinavimas (pavarduojantis asmuo)
Mažvydė Švėgždaitė	Rizikos ir kokybės valdymo skyriaus vyresnioji kokybės ekspertė	Tel. (8 5) 268 7437, el. paštas Mazvyde.Svegздаite@lvpa.lt	Audito proceso koordinavimas
UAB „Investicijų ir verslo garantijos“			
Aistė Stonkienė	Kokybės ir rizikos valdymo skyriaus vadovė	Tel. 2477608, el. paštas aiste.stonkienė@invega.lt	Audito proceso koordinavimas
Lietuvos mokslo taryba			
Indrė Jarmalavičienė	Lietuvos mokslo tarybos Mokslo fondo ES struktūrinės paramos koordinavimo skyriaus teisininkė	Tel. 8 604 76305, el. paštas indre.jarmalaviciene@lmt.lt	Audito proceso koordinavimas
Andrius Kaveckas	Lietuvos mokslo tarybos Mokslo fondo ES struktūrinės paramos koordinavimo skyriaus vedėjas	Tel. 8 604 77989, el. paštas andrius.kaveckas@lmt.lt	Audito proceso koordinavimas (pavarduojantis asmuo)
Viešųjų investicijų plėtros agentūra			
Vaida Lauruševičienė	Paramos programų skyriaus vadovė	Tel. 2034890, el. paštas v.lauruseviciene@vipa.lt	Audito proceso koordinavimas
Rūta Mickevičienė	Paramos programų skyriaus projektų vadovė	Tel. 2611474, el. paštas r.mickeviciene@vipa.lt	Audito proceso koordinavimas (pavarduojantis asmuo)
Mokslo, inovacijų ir technologijų agentūra			
Domilė Lideikytė	Teisės, pirkimų ir vertinimų skyriaus vedėja	Tel. 2644706, el. paštas domile.lideikyte@mita.lt	Audito proceso koordinavimas (pavarduojantis asmuo)
Mantas Biekša	Visuotinės dotacijos skyriaus	Tel. 2644713, el. paštas mantas.biekša@mita.lt	Audito proceso koordinavimas

	vedėjas		
Regioninės plėtros departamento prie Vidaus reikalų ministerijos			
Laura Bogušienė	Veiklos organizavimo skyriaus vedėja	Tel. 8 5 271 8912, el. paštas laura.bogusiene@vrm.lt	Audito proceso koordinavimas
Simona Stočkienė	Kauno apskrities skyriaus vedėja	Tel. 8 37 201 082, el. paštas simona.stockiene@vrm.lt	Audito proceso koordinavimas (pavaduojantis asmuo)
Vilniaus regiono plėtros taryba			
Laima Petrauskienė	Regioninės plėtros departamento prie Vidaus reikalų ministerijos Vilniaus apskrities skyriaus vedėja	Tel. 8 5 271 8753, el. paštas laima.petrauskiene@vrm.lt vilnius.rps@vrm.lt	Audito proceso koordinavimas
Nijolė Pipaitė	Regioninės plėtros departamento prie Vidaus reikalų ministerijos Vilniaus apskrities skyriaus vyriausioji specialistė	Tel. (8 5) 271 8206, el. paštas nijole.pipaite@vrm.lt	Audito proceso koordinavimas (pavaduojantis asmuo)
Kauno regiono plėtros taryba			
Simona Stočkienė	Regioninės plėtros departamento prie Vidaus reikalų ministerijos Kauno apskrities skyriaus vedėja	Tel. 8 37 201 082, el. paštas simona.stockiene@vrm.lt	Audito proceso koordinavimas
Klaipėdos regiono plėtros taryba			
Asta Raugalienė	Regioninės plėtros departamento prie Vidaus reikalų ministerijos Klaipėdos apskrities skyriaus vyriausioji specialistė	Tel. 8 46 312 942, el. paštas asta.raugaliene@vrm.lt klaipeda.rps@vrm.lt	Audito proceso koordinavimas
Asta Česnauskienė	Regioninės plėtros departamento prie	Tel. 8 46 312941, el. paštas asta.cesnauskiene@vrm.lt	Audito proceso koordinavimas

	Vidaus reikalų ministerijos Klaipėdos apskrities skyriaus vyriausioji specialistė		
Šiaulių regiono plėtros taryba			
Kazimieras Augulis	Šiaulių regiono plėtros tarybos narys	Tel. 8 422 69 002, el. paštas kazimieras.augulis@radviliskis.lt siauliai.rps@vrm.lt	Audito proceso koordinavimas
Apolinaras Nicius	Šiaulių regiono plėtros tarybos narys	Tel. 8 425 57 144, el. paštas vicemeras@akmene.lt	Audito proceso koordinavimas (pavaduojantis asmuo)
Panevėžio regiono plėtros taryba			
Kristina Linkonaitė	Regioninės plėtros departamento prie Vidaus reikalų ministerijos Panevėžio apskrities skyriaus vyriausioji specialistė	Tel. 8 45 5050781, el. paštas kristina.linkonaite@vrm.lt panevezys.rps@vrm.lt	Audito proceso koordinavimas
Simona Stočkienė	Regioninės plėtros departamento prie Vidaus reikalų ministerijos Kauno apskrities skyriaus vedėja	Tel. 8 37 201 082, el. paštas simona.stockiene@vrm.lt	Audito proceso koordinavimas (pavaduojantis asmuo)
Alytaus regiono plėtros taryba			
Vytautas Grigaravičius	Alytaus regiono plėtros tarybos pirmininkas	Tel. 8 693 55005, el. paštas vytautas.grigaravicius@alytus.lt alytus.rps@vrm.lt	Audito proceso koordinavimas
Simona Stočkienė	Regioninės plėtros departamento prie Vidaus reikalų ministerijos Kauno apskrities skyriaus vedėja	Tel. 8 37 201 082, el. paštas simona.stockiene@vrm.lt	Audito proceso koordinavimas (pavaduojantis asmuo)
Marijampolės regiono plėtros taryba			
Metas Ražinskas	Marijampolės regiono plėtros tarybos pirmininkas	Tel. 8 699 52212, el. paštas mrazinskas@nisa.lt marijampole.rps@vrm.lt	Audito proceso koordinavimas
Simona Stočkienė	Regioninės	Tel. 8 37 201 082, el. paštas	Audito proceso

	plėtos departamento prie Vidaus reikalų ministerijos Kauno apskrities skyriaus vedėja	simona.stockiene@vrm.lt	koordinavimas (pavaduojantis asmuo)
Utenos regiono plėtos taryba			
Sigitis Obelevičius	Utenos regiono plėtos tarybos narys Anykščių rajono savivaldybės mero pavaduotojas	Tel. 8 381 580036, el. paštas sigutis.obelevicius@anyksciai.lt alvydas.katinas@utena.lt utena.rps@vrm.lt meras@moletai.lt	Audito proceso koordinavimas
Telšių regiono plėtos taryba			
Simona Stočkienė	Regioninės plėtos departamento prie Vidaus reikalų ministerijos Kauno apskrities skyriaus vedėja	Tel. 8 37 201 082, el. paštas simona.stockiene@vrm.lt	Audito proceso koordinavimas
Antanas Černeckis	Telšių regiono plėtos tarybos pirmininkas (Rietavo savivaldybės meras)	Tel. 8 444 73201, el. paštas meras@rietavas.lt, antanas.cerneckis@rietavas.lt telsiai.rps@vrm.lt	Audito proceso koordinavimas (pavaduojantis asmuo)
Tauragės apskrities skyrius			
Simona Stočkienė	Regioninės plėtos departamento prie Vidaus reikalų ministerijos Kauno apskrities skyriaus vedėja	Tel. 8 37 201 082, el. paštas simona.stockiene@vrm.lt	Audito proceso koordinavimas
Jonas Gudauskas	Tauragės regiono plėtos tarybos pirmininkas, Šilalės rajono savivaldybės meras	Tel. 8 449 76110, 76 111, el. paštas jonas.gudauskas@silale.lt taurage.rps@vrm.lt	Audito proceso koordinavimas (pavaduojantis asmuo)

AUDITO INSTITUCIJAI TEIKIAMOS INFORMACIJOS SĄRAŠAS

Pastabos:

1. Dokumentų sąrašas sudarytas, siekiant užtikrinti efektyvų bendradarbiavimą tarp institucijų, ir nėra baigtinis.

2. Jeigu nurodytos daugiau nei viena informacijos pateikimo formos ir nėra jungtuko „arba“, tai reiškia, kad informacija turi būti pateikta visomis nurodytomis formomis. Jeigu naudojamas jungtukas „arba“, tai reiškia, kad dokumentai teikiami priklausomai nuo jų turimos formos ar audito institucijos prašymo.

1. Tarpinių institucijų teikiama informacija

Nr.	Sritis / informacija	Pateikimo terminas	Pateikimo forma
Organizacija			
1.	Institucijos nuo 20.. m. iki 20.. m. priimtų teisės aktų, susijusių su ES struktūrinių fondų administravimu, registras	Pagal atskirą prašymą	El. forma
2.	Informacija apie pasikeitimus VKS institucijoje (vidaus struktūros pasikeitimai)	Per 10 d. d. nuo patvirtinimo (pakeitimų)	El. Forma
Procedūros ir tvarkos			
3.	VKS institucijos patvirtintų procedūrų vadovų (tvarkų aprašų ir pan.) kopijos	Per 10 d. d. nuo patvirtinimo (pakeitimų)	El. forma
Audito informacija			
4.	Vidaus ir išorės auditorių atliktų auditų ir (arba) patikrinimų, susijusių su ES struktūrinių fondų lėšų administravimu, ataskaitų kopijos	Per 10 d. d. nuo ataskaitos gavimo	El. forma
Kita informacija			
5.	Su VKS institucijos gautais skundais susijusi informacija	Pagal atskirą prašymą	El. forma

2. Vadovaujančiosios institucijos teikiama informacija

Nr.	Sritis / informacija	Pateikimo terminas	Pateikimo forma
Teisinė informacija			
1.	Finansų ministerijos, kaip vadovaujančiosios institucijos, rekomendacijos, metodikos ir paaiškinimai	Nuolat	El. forma
Organizacija			
2.	Institucijos nuo 20.. m. iki 20.. m. priimtų teisės aktų, susijusių su ES struktūrinių fondų administravimu, registras	Pagal atskirą prašymą	El. forma

Nr.	Sritis / informacija	Pateikimo terminas	Pateikimo forma
3.	Informacija apie pasikeitimus VKS institucijoje (vidaus struktūros pasikeitimai)	Per 10 d. d. nuo patvirtinimo (pakeitimų)	El. Forma
Procedūros ir tvarkos			
4.	VKS institucijos patvirtintų procedūrų vadovų (tvarkų aprašų ir pan.) kopijos	Per 10 d. d. nuo patvirtinimo (pakeitimų)	El. forma
Susirašinėjimo su Komisija dokumentai			
5.	Susirašinėjimo su Komisija dokumentai	Nuolat	El. forma
Audito informacija			
6.	Vidaus ir išorės auditorių (Komisijos, Europos Audito Rūmų ir kitų institucijų) atliktų auditų ir (arba) patikrinimų, susijusių su ES struktūrinių fondų lėšų administravimu, ataskaitų kopijos	Per 10 d. d. nuo ataskaitos gavimo	El. forma
Protokolai			
7.	Veiksmų programos valdymo komiteto posėdžių, protokolų (su priedais) kopijos (teikiamos tik tų dokumentų kopijos, kurios prieš tai nebuvo teiktos audito institucijai)	Pagal atskirą prašymą	El. forma
8.	Vertinimo koordinavimo grupės susitikimų protokolų (su priedais) kopijos	Pagal atskirą prašymą	El. forma
9.	Kitų darbo grupių susitikimų protokolų (su priedais) kopijos	Pagal atskirą prašymą	El. forma
Su deklaruotomis išlaidomis susijusi informacija			
10.	Kalendorinių metų patikrinimų planas ir atliktų patikrinimų sąrašas	Pagal atskirą prašymą	El. forma
11.	Iš atliktų patikrinimų sąrašo atrinkti patikrinimų rezultatai	Pagal atskirą prašymą	El. forma arba priėjimas prie originalų
Kita informacija			
12.	Vadovaujančiajai institucijai Komisijos pateiktų prašymų išnagrinėti Komisijai pateiktus skundus per kalendorinius metus registracijos žurnalo kopija (arba informacija iš SFMIS2014)	Pagal atskirą prašymą	El. forma
13.	Pildomi klausimynai ir kiti darbo dokumentai	Pagal atskirą prašymą	El. forma arba priėjimas prie originalų
14.	Metinės galutinių audito ataskaitų ir atliktų patikrinimų santraukos projektas	Pagal atskirą prašymą	El. forma

3. Tvirtinančiosios institucijos teikiama informacija

Nr.	Sritis / informacija	Pateikimo terminas	Pateikimo forma
Komisijai deklaruotas išlaidas pagrindžiantys dokumentai			
1.	Mokėjimo paraiškos Komisijai	Pagal atskirą prašymą	Priėjimas prie skenuotų dokumentų SFMIS2014 ir (ar) originalų
2.	Ataskaitinių metų institucijų patikrinimų planas ir atliktų patikrinimų sąrašas	Pagal atskirą prašymą	El. forma
3.	Iš pagal 2 punktą pateikto atliktų patikrinimų sąrašo atrinkti patikrinimų rezultatai	Pagal atskirą prašymą	El. forma arba priėjimas prie originalų
Kitos ataskaitos ir apskaitos dokumentai			
4.	Grąžintų ir grąžintinų lėšų apskaitos registrų kopijos (arba informacija iš SFMIS2014)	Pagal atskirą prašymą	El. forma
Susirašinėjimo su Komisija dokumentai			
5.	Susirašinėjimo su Komisija dokumentai	Nuolat	El. forma
Kita informacija			
6.	Pildomi klausimynai ir kiti darbo dokumentai	Pagal atskirą prašymą	El. forma arba priėjimas prie originalų