

Projekto tarpinė ataskaita
(PTA)
Vadovas

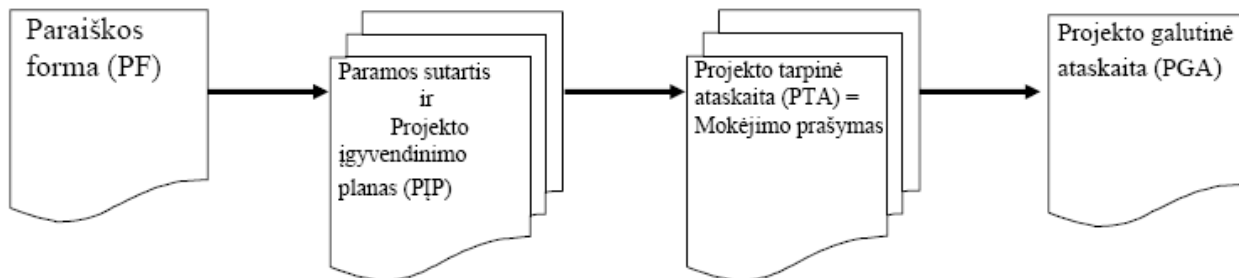
FM0027-GDL-00036-E-V19

2007 m. gruodžio 14 d.

norwegianfinancialmechanism

1. Įvadas

Projekto tarpinė ataskaita (toliau – PTA) – tai struktūrinis ataskaitos išdėstymas pagal Finansinių mechanizmų valdybos (toliau – FMV) nustatytą ir projekto vykdytojo (*Project promoter*) užpildytą formą. Vadovaujantis Finansinių mechanizmų teisine sistema, PTA yra neatskiriama projekto planavimo ir jo vykdymo ataskaitų struktūros dalis, kaip parodyta toliau pateiktoje schemeje.



1 pavyzdys: projekto planavimo ir projekto ataskaitų struktūra

Kad ir kokia būtų projekto paramos rūšis (t. y. parama individualiam projektui, parama programai arba subsidijų schemai), PTA forma visais atvejais turi būti vienoda. Tačiau būtina naudoti FONDO PTA, jei parama projektui atitinka šias toliau nurodytas sąlygas,:

- projekto lėšos skirstomos kitiems projektams;
- kitiems projektams skirtos lėšos tarpinei institucijai išmokamos iš Finansinių mechanizmų avansu.

FONDO PTA yra parengtas atskiras vadovas.

Parengta PTA naudojama kaip pagrindas mokėjimo institucijų rengiamoms ir FMV teikiamoms mokėjimo paraiškoms, taip pat projekto vykdymo, tai yra jo apimties, grafiko ir patirtų išlaidų, priežiūros tikslais. Tai reiškia, kad pateikta PTA (įskaitant atskirus mokėjimo prašymus) bus lyginama su Projekto įgyvendinimo planu (PIP).

Pildoma tik viena PTA, net jeigu projektas yra finansuojamas iš abiejų finansinių mechanizmų, t. y. iš EEA finansinio mechanizmo ir iš Norvegijos finansinio mechanizmo.

Pagal PTA rengimo tvarką FMV kiekvienam projektui parengia specialų PTA šabloną, kuris per koordinavimo instituciją elektroniniu paštu išsiunčiamas projekto vykdytojui, likus maždaug 20 dienų iki paskutinės numatyto ataskaitinio laikotarpio mėnesio dienos (kaip apibrėžiama PIP V dalyje). Projekto vykdytojas užpildo PTA ir elektroniniu paštu grąžina koordinavimo institucijai, kartu išsiųsdamas pasirašytą popierinį dokumentą. Koordinavimo institucija patvirtina projekto pažangą bei rodiklius ir patvirtintą PTA (abi versijas – elektroninę ir popierinę) persiunčia mokėjimo institucijai. Prieš išsiųsdama mokėjimo paraišką FMV, mokėjimo institucija patvirtina mokėjimo prašymą ir bendrąją finansavimą. Patvirtintos ir pasirašytos projekto tarpinės ataskaitos turi būti pridėdamos prie mokėjimo paraiškos (lydraščio) ir paštu išsiunčiamos FMV. Tapačios elektroninės projekto tarpinių ataskaitų versijos turi būti siunčiamos specialiu adresu, kurį mokėjimo institucijai nurodo FMV. Prašome atkreipti dėmesį, kad paprastai mokėjimo institucija nesiunčia jokių papildomų dokumentų FMV.

norwegianfinancialmechanism

Paskutinioji PTA pateikiama FMV ta pačia tvarka. Per 10 darbo dienų nuo paskutiniosios PTA apdorojimo dienos FMV parengia specialų projekto galutinės ataskaitos (PGA) šabloną, kuris per koordinavimo instituciją elektroniniu paštu išsiunčiamas projekto vykdytojui.

Išsamesnės informacijos apie išmokas, atsiskaitymą ir priežiūrą rasite Lėšų išmokėjimo gairėse (*Disbursement guidelines*) ir Atsiskaitymo bei priežiūros gairėse (*Reporting and monitoring guidelines*) internete adresu www.eeagrants.org.

Šiame vadove išsamiai aiškinama, kaip užpildyti PTA, ir nurodoma kokią informaciją reikia pateikti konkrečiose dalyse.

2. Bendrieji formos naudojimo aspektai ir PTA pildymo tvarka

Pildant PTA būtina atsižvelgti į šiuos bendruosius aspektus:

- PTA yra Microsoft Excel darbo knyga (*workbook*). Ji palaiko šios programinės įrangos versijas nuo Excel 97, tačiau labai rekomenduojama naudoti ir naujesnes nei Excel 2000 versijas;
- PTA neapima jokių Excel makro apibrėžčių;
- Redaguojami langeliai yra pažymėti žydra spalva, o kiti langeliai yra užrakinti ir vartotojas jų negali redaguoti;
- NENAUDOKITE komandos „cut/paste“ (iškirpti/perkelti), norėdami duomenis perkelti iš vienos formos dalies į kitą, nes dėl to gali būti sugadinta formos struktūra;
- „NETEMPKITE“ visų elementų, norėdami pasirinkti sritį (*periphery*) dėl tos pačios priežasties;
- Norėdami nukopijuoti duomenis iš kito lapo/kitos vietos tame pačiame lape:
 - kopijuokite duomenis iš pagrindinio lapo (ctrl-C);
 - pasirinkite reikiamus langelius ir naudokite komandą „Paste Special“ (Specialus perkėlimas), pasirinkę „Values“ (reikšmių) kontrolinį langelį.

norint perkelti duomenis:



Duomenis galima nutempti iš vieno langelio į kitą traukiant už dešiniojo apatinio langelio kampo.

norwegianfinancialmechanism

3. Išsamus PTA laukelių apibūdinimas

Šioje dalyje apibūdinami duomenys, kurie pateikiami PTA. Šie duomenys gaunami iš trijų šaltinių:

- juos įrašo projekto vykdytojas;
- juos suveda FMV iš paraiškos formos ir projekto įgyvendinimo plano (PIP);
- jie apskaičiuojami naudojant projekto vykdytojo įrašomą informaciją.

3.0 Projekto vykdytojas

Ši PTA dalis skirta kontaktinei informacijai. Projekto vykdytojas jos nepildo. Jeigu kokie nors šioje dalyje įrašyti duomenys yra neteisingi, projekto vykdytojas apie tai nedelsiant praneša koordinavimo institucijai.

[0.1] Pilnas juridinis pavadinimas

Įrašoma informacija, pateikta projekto paraiškoje.

[0.2] Asmuo ryšiams

Pagrindinio projekto asmens ryšiams vardas ir pavardė. Nors pagrindinis susirašinėjimas tarp projekto vykdytojo ir FMV vyks per koordinavimo instituciją, visa FMV tiesioginė komunikacija su projekto vykdytoju bus adresuojama šiam asmeniui.

[0.3] Pareigos

[0.2] laukelyje nurodyto asmens pareigos.

[0.4] Organizacija

Organizacijos, kuriai priklauso [0.2] laukelyje nurodytas asmuo, pavadinimas. Daugeliu atvejų tai bus [0.1] laukelyje nurodytos projekto vykdytojo organizacijos departamentas arba atskira įstaiga, jeigu asmuo ryšiams nepriklauso minėtai organizacijai.

[0.5] Adresas

[0.2] laukelyje nurodyto asmens adresas susirašinėjimui.

[0.6] Telefonas

[0.2] laukelyje nurodyto asmens fiksuoto ryšio telefono numeris.

[0.7] Mobilusis telefonas

[0.2] laukelyje nurodyto asmens mobiliojo ryšio telefono numeris.

[0.8] Faksas

[0.2] laukelyje nurodyto asmens fakso numeris.

[0.9] Elektroninis paštas

[0.2] laukelyje nurodyto asmens elektroninio pašto adresas.

3.1. I dalis: parašas

Ši PTA dalis yra skirta projekto vykdytojo parašui. Pateiktą informaciją turi patvirtinti įgaliotasis projekto vykdytojo asmuo.

3.2. II dalis: projekto santrauka

Šioje PTA dalyje apibendrinama bendroji projekto būseną.

[2.1] Projekto pavadinimas

Projekto pavadinimas iš paraiškos formos.

[2.2] Projekto numeris

Numeris, kurį projektui suteikia FMV registruodama paraiškos formą. Visa su projektu susijusi korespondencija turėtų būti pažymėta šiuo numeriu.

[2.3] Bendras suteiktos paramos koeficientas

Finansinio mechanizmo komiteto (FMK) ir /arba Norvegijos užsienio reikalų ministerijos (NURM) skirtos paramos dalis bendroje tinkamų projekto išlaidų sumoje, nustatyta paramos sutartyje (PIP [1.14] laukelis).

[2.4] Bendra suteiktos paramos suma

Bendra paramos suma, skirta iš vieno arba abiejų mechanizmų, nurodyta paramos sutartyje (PIP [1.12] laukelis).

Projekto pažangos suvestinė

[2.5] Bendra faktinių išlaidų suma ataskaitiniu laikotarpiu (Euro)

Bendra faktinių išlaidų suma ataskaitiniu laikotarpiu, susumavus visas veiklos sritis PTA IV dalyje. [šį skaičių įeina tinkamos finansuoti išlaidos pinigais [4.16]; tinkamos išlaidos natūra iš valstybės biudžeto [4.17]; tinkamos išlaidos natūra iš nevyriausybinų šaltinių [4.18] ir netinkamos išlaidos [4.19].

[2.6] Numatyta bendra išlaidų suma ataskaitiniu laikotarpiu (Euro)

Numatyta bendra išlaidų suma ataskaitiniu laikotarpiu, paimita iš naujausio patvirtinto PIP IV dalies. Jei ataskaitinis laikotarpis ne visiškai sutampa su PIP biudžetiniu laikotarpiu, pagal PIP yra skaičiuojamas mėnesinis išlaidų vidurkis.

[2.7] Faktinė projekto pradžios data

Mėnuo, kurį buvo pradėta vykdyti projekto veikla, kaip nurodyta PIP.

[2.8] Numatyta projekto pradžios data

Data, nuo kurios buvo planuojama pradėti vykdyti projektą (PIP [1.6] laukelis).

[2.9] Apytikrė projekto pabaigos data

PTA pateikimo dieną apskaičiuota tiksliausia įmanoma data, t.y. metai ir mėnuo, kada bus baigtas vykdyti projektas.

[2.10] Numatyta projekto pabaigos data

Mėnuo, kurį buvo numatytas projekto užbaigimas (PIP [1.7] laukelis).

[2.11] Apytikrė įvykdyta projekto dalis procentais

PTA pateikimo dieną apskaičiuota tiksliausia įmanoma įvykdyta projekto apimties dalis procentais, atsižvelgiant į nurodytus rodiklius.

Tai yra svarbiausias parametras, kuriuo naudodamasi FMV lygina faktinę projekto pažangą su planu, todėl labai svarbu, kad šiame laukelyje būtų pateikta tikroviška informacija. Rodikliai yra formalus projekto apimties apibūdinimas, tačiau įvykdyto projekto dalis procentais nereiškia skaitinės tikslo pasiekimo pažangos vertės. Daugeliu atvejų tarp rodiklio skaitinės reikšmės ir apytikriai apskaičiuotos įvykdyto projekto dalies nebūna įprasto tiesinio santykio, todėl tikimasi, kad projekto vykdytojas pateiks savo tinkamai pagrįstą įvertinimą. Prašome atkreipti dėmesį, kad šis parametras NĖRA skaičiuojamas pagal iki einamosios datos patirtos bendrų išlaidų sumos ir numatytų bendrų išlaidų sumos santykį.

Jei PTA nurodoma, kad įvykdyto projekto dalis sudaro 100 procentų, FMV priima ją kaip paskutinę PTA. Apdorojusi PTA FMV parengia projekto galutinės ataskaitos (PGA) šabloną, kurį turi užpildyti projekto vykdytojas.

[2.12] Trumpas projekto pažangos aprašymas, lyginant su planuota

Pažangos vykdant projektą aprašymas, lyginant su pažanga, kuri buvo planuota.

Projekto išlaidų santrauka (Euro)

Šioje lentelėje parodoma, kaip laike išsidėsto projekto išlaidos ir finansavimas. Joje yra trys skiltys:

- ankstesnė bendra suma;
- ataskaitinio laikotarpio suma;
- viso.

Skiltyje „Ankstesnė bendra suma“ rodoma projekto būseną tuo metu, kai buvo pateikta ankstesnė PTA. Jei tai yra pirmoji PTA (Nr. 1), tuomet šioje skiltyje gali būti rodoma avansu išmokėta suma, jei tokia suma buvo išmokėta šiam projektui vykdyti.

Skiltyje „Ataskaitinio laikotarpio suma“ rodomi projekto parametrų pokyčiai pagal šią PTA.

Skiltyje „Viso“ susumuojamos pirmųjų dviejų skilčių sumos. Atkreipkite dėmesį, kad PTA Nr. n skilties „Viso“ suma tampa PTA Nr. n+1 skiltimi „Ankstesnė bendra suma“.

Kadangi netinkamų finansuoti išlaidų finansiniai mechanizmai nefinansuoja, jos į šią lentelę neįtraukiamos.

Toliau aiškinami skilties „Ataskaitinio laikotarpio suma“ duomenų šaltiniai.

[2.13] Tinkamos finansuoti išlaidos pinigais

Bendroji susumuota tinkamų finansuoti išlaidų pinigais suma, nurodyta pagal atskiras veiklos sritis [4.16] laukelyje.

[2.14] Įnašas natūra

Bendroji susumuota įnašų natūra suma, nurodyta pagal atskiras veiklos sritis [4.17] ir [4.18] laukeliuose.

norwegianfinancialmechanism

[2.15] Viso tinkamų finansuoti išlaidų

[2.13] ir [2.14] laukelių suma.

[2.16] Avansu išmokamų lėšų atskaitymas

Iš tinkamų finansuoti išlaidų pinigais [2.13] išskaičiuota suma, kuri paprastai yra skirta avansiniam mokėjimui atlyginti. Avansu atlyginti atskaitytinės lėšos yra skaičiuojamas vadovaujantis šiomis taisyklėmis:

- tinkamos finansuoti išlaidos pinigais, kurios yra apmokamos iki numatyto lėšų atskaitymo (PIP [5.11]), bus panaudotos avansinėms lėšoms atskaityti;
- viename atskaitiniame laikotarpyje atskaitytinų lėšų trūkumas (dėl to, kad tinkamų finansuoti išlaidų gryniaisiais pinigais atskaitiniu laikotarpiu yra mažiau už numatytą atskaitytinų lėšų sumą) turi būti perkeltas į kitą atskaitinį laikotarpį ir taip toliau, kol trūkumas yra išlyginamas.

[2.17] Tinkamos finansuoti išlaidos pinigais, atėmus avansu išmokėtų lėšų atskaitymą

Tinkamos finansuoti išlaidos gryniaisiais pinigais, kurios bus atlygintos, išskyrus atidėjimus projekto pabaigai. Ši suma yra skaičiuojama iš tinkamų finansuoti išlaidų pinigais [2.13] atėmus avansui atlyginti atskaitytiną lėšą [2.16].

Šis skaičius yra įtraukiamas skaičiavimui paaiškinti.

[2.18] Finansinio mechanizmo išmoka neskaitant atidėjimo projekto pabaigai

Tinkamos finansuoti išlaidos pinigais, atėmus avansui atlyginti atskaitytiną lėšą [2.17], pridėjus įnašą natūra [2.14] ir padauginus iš suteiktos paramos koeficiento šiam atskaitiniam laikotarpiui [2.23].

Šis skaičius yra įtraukiamas skaičiavimui paaiškinti.

[2.19] Atidėjimas projekto pabaigai

Suma, kuri bus atidėta iš Finansinio mechanizmo išmokos iki atidėjimo projekto pabaigai [2.18], mokėtina užbaigus projektą. Ši suma yra skaičiuojama tokia tvarka:

- jei ši PTA nėra paskutinė (t.y. jei [2.11] laukelyje nurodyta apytikrė įvykdyto projekto dalis procentais nėra lygi 100 procentų), lėšos nėra atidedamos iki projekto užbaigimo, kol nėra pasiekta tokia ribinė tinkamų finansuoti išlaidų pinigais suma:

bendra suteiktos paramos suma ([2.4]) – iki projekto užbaigimo atidėtina suma (PIP [5.5] x PIP [2.6.]
suteiktos paramos koeficiento ([2.3])

- pasiekus šią ribinę sumą, finansinio mechanizmo išmoka iki projekto pabaigos [2.18] iki numatytos sumos, kuri turi būti išmokėta patvirtinus projekto galutinę atskaitą (PIP [5.5] * PIP [2.6]), yra išskaičiuojama iš [2.18];
- jei suma, atidėta iki projekto užbaigimo, negali būti atidėta iš vienos PTA, likusi suma yra perkeliama į kitą PTA;
- jei ši PTA yra paskutinė, tuomet didžiausioji pinigų suma, iki nesumokėtos numatytos iki projekto užbaigimo atidėti sumos, yra išskaičiuojama iš finansinio(-ių) mechanizmų(-o) išmokos.

norwegianfinancialmechanism

[2.20] Finansinio mechanizmo išmoka

Suma, kurią finansinis(-iai) mechanizmas(-ai) išmokės pagal šioje PTA pateiktą prašymą. Ji yra skaičiuojama iš finansinio mechanizmo išmokos sumos iki atidėjimo projekto pabaigai [2.18], atėmus sumą, atidėtą projekto pabaigai [2.19].

[2.21] Bendrasis finansavimas pinigais

Bendrasis finansavimas pinigais, gautas projektui vykdyti ataskaitiniu laikotarpiu. Jis yra skaičiuojamas iš tinkamų finansuoti išlaidų pinigais ataskaitiniu laikotarpiu [2.13] atėmus avansui atlyginti atskaitytiną lėšą [2.16] ir finansinio mechanizmo išmoką iki sumos, atidėtos iki projekto užbaigimo [2.18].

[2.22] Tinkamų finansuoti išlaidų pinigais finansavimo suma

Bendra pinigų suma, kuri bus atlyginta už ataskaitiniu laikotarpiu patirtas išlaidas. Bendra [2.20] ir [2.21] laukelių suma.

[2.23] Faktinės paramos koeficientas

Finansinių mechanizmų išmokos iki atidėjimo projekto pabaigai [2.18] santykis su tinkamų finansuoti išlaidų pinigais finansavimo suma [2.22] ir įnašo natūra [2.14].

Faktinės paramos koeficientas vienam ataskaitiniam laikotarpiui yra skaičiuojamas tokia tvarka:

1. Suma skiltyje „Viso iki einamosios datos“ niekuomet negali viršyti finansinių mechanizmų suteikto paramos koeficiento [2.3]. Paramos koeficiento vienu ataskaitiniu laikotarpiu skaičiavimo tikslas yra nustatyti „Bendrą iki einamosios datos“ paramos koeficientą kiek galima artimesnį laukeliui [2.3], atsižvelgiant į bendrą tinkamų finansuoti išlaidų iki einamosios datos sumą.

2. Paramos koeficientas vienu ataskaitiniu laikotarpiu niekuomet negali būti mažesnis kaip 0 ir didesnis kaip 100 procentų.

3. Visa išmokėta parama ([2.20], skiltis „Viso iki einamosios datos“) niekuomet negali viršyti bendros finansinių mechanizmų suteiktos paramos sumos [2.4].

3.3. III dalis: mokėjimo prašymas ir bendrasis finansavimas pinigais

Šioje dalyje apibendrinami su šia PTA susiję mokėjimai ir jų patvirtinimas.

[3.1] Ataskaitinio laikotarpio pradžios data

Ataskaitinio laikotarpio, susijusio su šia PTA, pradžios data iš P[IP] [5.9].

[3.2] Ataskaitinio laikotarpio pabaigos data

Ataskaitinio laikotarpio, susijusio su šia PTA, pabaigos data iš P[IP] [5.8].

[3.3] Mokėjimo prašymo numeris

Šios PTA numeris iš P[IP] [5.7].

[3.4] Bendrojo finansavimo pinigais, skiriamo iš nevyriausybinių šaltinių, procentas

Bendrojo finansavimo pinigais, skiriamo iš nevyriausybinių šaltinių, procentas iš P[IP] [5.4].

[3.5] Finansinio mechanizmo išmoka

Nurodytoji [2.20] laukelyje.

[3.6] Bendrasis finansavimas pinigais, skirtas šiai PTA: valstybės biudžetas

Skaičiavimas: [2.21] x (1 - [3.4]).

[3.7] Bendrasis finansavimas pinigais, skirtas šiai PTA: nevyriausybiniai šaltiniai

Skaičiavimas: [2.21] - [3.6].

[3.8] Bendrasis finansavimas pinigais, skirtas ankstesnei PTA / avansinis mokėjimas: valstybės biudžetas

Duomenys iš ankstesnės PTA laukelio [3.6] (jei tai yra pirmoji PTA, tuomet nurodoma dalis, sumokėta avansu iš valstybės biudžetinio).

[3.9] Bendrasis finansavimas pinigais, skirtas ankstesnei PTA / avansinis mokėjimas: nevyriausybiniai šaltiniai

Duomenys iš ankstesnės PTA laukelio [3.7] (jei tai yra pirmoji PTA, tuomet nurodoma dalis, sumokėta avansu iš nevyriausybinių šaltinių).

Parašas

Mokėjimo institucija privalo patvirtinti mokėjimo prašymą ir bendrąjį finansavimą, prieš perduodant jį FMV.

3.4. IV dalis: projekto pažanga ir rodikliai

[4.1] Veiklos srities numeris

Paiškinimo nereikalauja, remiamasi PIP [4.1].

[4.2] Veiklos srities pavadinimas

Paiškinimo nereikalauja, remiamasi PIP [4.2].

[4.3] Bendros faktinės išlaidos šiuo laikotarpiu (Euro)

Bendros faktinės išlaidos šiuo laikotarpiui šiai veiklos sričiai. Į šį skaičių įeina tinkamos finansuoti išlaidos pinigais [4.16], tinkamos išlaidos natūra iš valstybės biudžeto [4.17], tinkamos išlaidos natūra iš nevyriausybinių šaltinių [4.18] ir netinkamos išlaidos [4.19].

[4.4] Numatytos bendros išlaidos šiam laikotarpiui (Euro)

Numatytos bendros išlaidos šiam ataskaitiniam laikotarpiui, paimtos pagal atitinkamą veiklos sritį iš naujausio patvirtinto PIP IV dalies. Jei ataskaitinis laikotarpis ne visiškai sutampa su PIP biudžetiniu laikotarpiu, pagal PIP yra skaičiuojamas mėnesinis išlaidų vidurkis.

[4.5] Apytikrė / faktinė pradžios data

Jei veikla dar nepradėta, nurodomas mėnuo, kurį ketinama pradėti darbą. Jei veikla jau pradėta, nurodomas mėnuo, kurį ji buvo pradėta.

[4.6] Numatyta pradžios data

Mėnuo, kurį buvo numatyta pradėti veiklą (PIP laukelis [4.4]).

[4.7] Apytikrė / faktinė pabaigos data

Jei veikla dar nėra pradėta arba nepadaryta jokia pažanga, nurodomas mėnuo, kurį ketinama baigti darbą. Jei veikla buvo baigta, nurodomas mėnuo, kurį veikla buvo baigta.

[4.8] Numatyta pabaigos data

Mėnuo, kurį buvo numatyta užbaigti veiklą (PIP laukelis [4.5]).

[4.9] Apytikris užbaigtumo procentas

PTA pateikimo dieną apskaičiuota tiksliausia įmanoma veiklos apimties užbaigtumo dalis procentais.

Tai yra svarbiausias parametras, kuriuo naudodamasi FMV lygina faktinę projekto pažangą su planu, todėl labai svarbu, kad šiame laukelyje būtų pateikta tikroviška informacija. Prašome atkreipti dėmesį, kad šis parametras NĖRA skaičiuojamas pagal iki einamosios datos patirtos bendrų išlaidų sumos ir numatytų bendrų išlaidų sumos santykį, todėl tikimasi, kad projekto vykdytojas pateiks savo tinkamai pagrįstą įvertinimą.

[4.10] Trumpas faktinės veiklos pažangos aprašymas, lyginant su planuota

Pažangos vykdant veiklos sritį aprašymas, lyginant su planuota pažanga, nurodyta naujausiame patvirtintame PIP. Esminiai aspektai:

- pažanga siekiant įvertinamų veiklos rezultatų;
- PIP nurodytos veiklos srities rizikos būklė,;
- nustatytos kliūtys, trukdančios pažangai.

Neviršykite vietos, nustatytos teksto laukelyje.

Su veikla susijusios išlaidos

Kiekvieną ataskaitinio laikotarpio mėnesį registruokite projekto išlaidas vietine valiuta pagal atskiras išlaidų sritis. Išlaidos yra priskiriamos ataskaitiniam laikotarpiui, jei per šį laikotarpį jos yra sumokėtos, pateikta sąskaita ir gauta su išlaidomis susijusi nauda (prekės, paslaugos ar darbas).

[4.11] Tinkamos finansuoti išlaidos pinigais – vietine valiuta

Faktinės tinkamos finansuoti išlaidos pinigais, kurios yra susijusios tik su šia veiklos sritimi.

[4.12] Tinkamos išlaidos natūra iš valstybės biudžeto – vietine valiuta

Faktinė bet kurio tik su šia veiklos sritimi susijusio įnašo natūra iš vyriausybinių šaltinių vertė.

[4.13] Tinkamos išlaidos natūra iš nevyriausybinių šaltinių – vietine valiuta

Faktinė bet kurio tik su šia veiklos sritimi susijusio įnašo natūra iš nevyriausybinių šaltinių vertė.

[4.14] Netinkamos išlaidos – vietine valiuta

Faktinės netinkamos išlaidos, susijusios su šia veiklos sritimi.

[4.15] Valiutos keitimo kursas

Šiuos duomenis pateikia FMV, vadovaudamasi taisyklėmis, pateiktomis Lėšų išmokėjimo gairių (*Dibursement Guidelines*) 3.1 dalyje.

[4.16] Tinkamos finansuoti išlaidos pinigais – eurai

Suma, nurodyta vietine valiuta laukelyje [4.11] ir konvertuota į eurus, taikant [4.15] laukelyje nurodytą valiutų keitimo kursą.

[4.17] Tinkamos išlaidos natūra iš valstybės biudžeto – eurai

Suma, nurodyta vietine valiuta laukelyje [4.12] ir konvertuota į eurus, taikant [4.15] laukelyje nurodytą valiutų keitimo kursą.

[4.18] Tinkamos išlaidos natūra iš nevyriausybių šaltinių – eurai

Suma, nurodyta vietine valiuta laukelyje [4.13] ir konvertuota į eurus, taikant [4.15] laukelyje nurodytą valiutų keitimo kursą.

[4.19] Netinkamos išlaidos – eurai

Suma, nurodyta vietine valiuta laukelyje [4.14] ir konvertuota į eurus, taikant [4.15] laukelyje nurodytą valiutų keitimo kursą.

Projekto rodikliai

PTA skiltyje [4.23] nurodoma kiekinė pažanga iki einamosios datos siekiant projekto rezultatų, numatytų PĮP. [4.20], [4.21], [4.22] ir [4.24] laukeliai yra iš PĮP [31], [3.2], [3.3] ir [3.4] laukelių atitinkamai.

3.5. V dalis: horizontalūs klausimai ir rizikos analizės santrauka

Ši dalis, t.y. lentelė ir teksto laukeliai, bus tik tose PTA, į kurias įtraukiamas gruodžio mėnuo. Pildomus teksto laukelius, esančius PTA, pildo projekto vykdytojas. Būtina paaiškinti ir pagrįsti visą informaciją, kuri skiriasi nuo ankstesnėje PTA, kurioje buvo ši dalis, arba paraiškoje pateiktos informacijos.

Vertindamas projekto pažangą projekto vykdytojas turi atsižvelgti į projekto indėlį **horizontalių klausimų atžvilgiu**. Pridedamoje lentelėje projekto vykdytojas pateikia pastabas tik apie su projektu susijusius horizontalius klausimus, pažymėtus dviejose paskutinėse skiltyse, t.y.:

- svarbi projekto dalis;
- esminė projekto dalis.

Be to, reikia pateikti trumpą pokyčių atitinkamais kalendoriniais metais aprašymą.

Rizikos analizės suvestinėje būtina pateikti atsakymus į šiuos klausimus:

- Ar per aptariamus metus atsirado papildoma rizika (be tos, kuri nurodyta paraiškoje)?
- Ar per aptariamus metus pasikeitė įvardintos rizikos „tikimybė“, jei lygintume su paraiškoje įvardinta rizika?
- Ar per aptariamus metus pasikeitė įvardintos rizikos „poveikis“, jei lygintume su paraiškoje įvardinta rizika?
- Ar per aptariamus metus projekto vykdytojas ėmėsi naujų priemonių (be tų, kurios yra nurodytos paraiškoje) rizikai sumažinti?

Rizikos analizės santraukos pavyzdys

Paraiškoje nurodytos rizikos rūšys buvo susijusios su grynųjų pinigų srautu, viešųjų pirkimų proceso užtrukimu ir sunkumais dėl nenumatytų konservavimo pobūdžio aplinkybių atsiradimo.

Praėjusiais metais grynujų pinigų srautas buvo pakankamai geras ir projektui nekėlė jokių problemų. Kadangi šiuo metu projektas yra išibėgėjęs, su grynujų pinigų srautu susijusių problemų tikimybė sumažėjo nuo vidutinės iki nedidelės. Vis dėlto, šios problemos poveikis būtų didžiulis.

Viešųjų pirkimų procesas yra baigtas; šiek tiek užtrukusį viešųjų pirkimų procesą kompensuoja griežtas laiko grafikas, be to, nesikeičia projekto pabaigos data. Vis dėlto, vėlavimo tikimybė yra vidutinė. Vėlavimo poveikis yra vidutinis.

Kadangi neseniai buvo pradėti žemės darbai, sunkumų, susijusių su nenumatytų konservavimo pobūdžio aplinkybių atsiradimu, tikimybė ir poveikis išlieka toks pat, kaip nurodyta paraiškoje, t.y. vidutinis.

Dėl nepalankių oro sąlygų, kurios susidarė tik pradėjus darbus, reikėjo papildomų išlaidų purvo nuošliaužoms sutvarkyti ir vandeniui iš statyb vietės pašalinti. Tokia rizika nebuvo numatyta paraiškoje, todėl ji gali tik dalinai būti atlyginta pagal rangovo atsakomybę. Sutvirtinome statyb vietę ir į draudimą įtraukėme panašius atvejus, kad jų išvengtume ateityje. Panašių atvejų tikimybė yra nedidelė, kadangi minėtos nepalankios oro sąlygos čia nėra įprastos. Poveikis projektui taip pat yra nedidelis, nes ėmėmės reikiamų priemonių. Pareiškėjas atlygins papildomas išlaidas, susijusias su minėtu atveju ir atsarginėmis priemonėmis. Žr. finansinius duomenis ir pastabas.

Projekto pažangos patvirtinimas

Ši PTA dalis yra skirta koordinavimo institucijos parašui.