



LIETUVOS RESPUBLIKOS VALSTYBĖS KONTROLĖ

Europos Komisijai, Regioninės politikos
generaliniam direktoratui

**VALSTYBINIO AUDITO IŠVADA
(DEKLARACIJA BAIGUS TEIKTI PARAMĄ)
DĖL SANGLAUDOS FONDO (ISPA) PROJEKTO NR. 2002/LT/16/P/PT/007 „IXB
TRANSPORTO KORIDORIAUS REKONSTRUKCIJA 2003–2004 METAIS“**

2006 m. birželio 29 d. Nr. S-(1070-1.11)-1162
Vilnius

IŽANGA

1. Aš, Valstybės kontrolės Finansinio audito 7-ojo departamento direktoriaus pavaduotoja VILIJA STIRBIENĖ, atlikau Sanglaudos fondo (ISPA) projekto 2002/LT/16/P/PT/007 „IXB Transporto koridoriaus rekonstrukcija 2003–2004 metais“ galutinės išlaidų ataskaitos, galutinės ataskaitos ir mokėjimo paraiškos Komisijai auditą, kad būtų sumokėtas Bendrijos paramos likutis.

AUDITO APIMTIS

2. Auditą atlikau pagal Reglamento (EB) Nr. 1386/2002 V skyriaus bei ISPA finansinio memorandum (toliau – finansinis memorandum) III. 4 priedo 14, 15 ir 16 skirsnių nuostatas. Auditą suplanavau ir atlikau taip, kad galėčiau pagrįstai įsitikinti, kad galutinėje išlaidų ataskaitoje ir mokėjimo paraiškoje Bendrijos paramos likučiui gauti bei galutinėje ataskaitoje nėra reikšmingų netikslumų, ypač dėl projekto įvykdymo, laikantis finansinio memorandum sąlygų ir projektui nustatytų tikslų. Audito metodai ir panaudota informacija, įskaitant

ankstesniais metais atliktų auditų rezultatus, yra apibendrinti pridedamoje valstybinio audito ataskaitoje.

PASTEBĖJIMAI

3. Audito apimtį ribojančių veiksnių nebuvo.
4. Atliktas auditas kartu su kitų nacionalinių ir Bendrijos atliktų auditų išvadomis, su kuriomis aš galėjau susipažinti, parodė, kad pastebėjimų yra nedaug ir jie susiję su Sanglaudos fondo (ISPA) projektus administruojančių institucijų valdymo ir kontrolės sistema.

Audito metu nustatyta, kad:

1. projekto įgyvendinimo metu buvo panaudotos medžiagos, kurių kilmės šalis yra ne Europos Bendrijos valstybės narės ir ISPA valstybės partnerės. Dėl šios priežasties audito metu apskaičiuota 3 157,66 EUR netinkamų išlaidų. Galutinėje išlaidų ataskaitoje ir galutinio mokėjimo paraiškoje šia suma sumažintos išlaidos (viršijančios finansiniame memorandume patvirtintą paramos dydį) (žr. ataskaitos 20 pastebėjimą).
2. ne visais atvejais Mokėjimo ir Įgyvendinančioje institucijose bei Galutinio paramos gavėjo apskaitoje buvo išlaikyta tinkama audito seka (žr. ataskaitos 21 pastebėjimą).

Administruojančios institucijos tinkamai ištaisė dalį pastebėjimų, kiti yra taisomi, ir neatrodo, kad jie turėtų įtakos mokėtinai Bendrijos paramai.

IŠVADA

5. Remdamasi audito rezultatais ir kitų nacionalinių bei Bendrijos atliktų auditų išvadomis, su kuriomis aš galėjau susipažinti, manau, kad galutinėje ataskaitoje pateikta informacija yra teisinga visais reikšmingais atžvilgiais, išlaidos yra padarytos pagal reglamentų ir finansinio memorandumo reikalavimus bei projektui nustatytus tikslus, o mokėjimo paraiška Bendrijos paramos likučiui gauti atrodo yra pagrįsta.

Finansinio audito 7-ojo departamento
direktoriaus pavaduotoja

Vilija Stirbienė