

**PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS**

2018 03 15 Nr. _____
(data)

Pateiktimo valiuta ir tikšumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Pradžios ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A.	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-5.329.844,03	0,00	-5.329.844,03	-1.083.626,34	0,00	-1.083.626,34
I.	Išlaidos		43.726.883,11	2.673.428,48	46.400.311,59	49.211.175,78	2.923.222,33	52.134.398,11
I.1.	Finansavimo sumos kitoms tilidams ir atsarginėms		43.701.889,41	2.673.428,48	46.375.317,89	49.151.241,52	2.923.222,33	52.074.463,85
I.1.1.	Iš valstybės biudžeto		1.260.867,25	636.890,29	1.897.757,54	776.410,23	746.469,29	1.522.879,52
I.1.2.	Iš savivaldybės biudžeto							
I.1.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		42.441.022,16	2.036.538,19	44.477.560,35	48.374.831,29	2.176.753,04	50.551.584,33
I.1.4.	Iš kitų šaltinių					0,00		0,00
I.2.	Iš mokesčių							
I.3.	Iš socialinių įmokų							
I.4.	Už suteiktas paslaugas iš rinkėjų		15.914,43		15.914,43	59.934,26		59.934,26
I.5.	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto							
I.6.	Gautos palūkanos		9.079,27		9.079,27			0,00
I.7.	Kitos išlaidos			0,00	-43.855.484,63	-46.016.929,20	0,00	-46.016.929,20
II.	Pervestos lėšos		-43.855.484,63		-43.855.484,63		-117,52	-117,52
II.1.	Iš valstybės biudžeto							
II.2.	Iš savivaldybės biudžeto							
II.3.	ES, užsienio valstybės ir tarptautinės organizacijos					0,00	-527,69	-527,69
II.4.	Iš kitų šaltinių							
II.5.	Iš lėšų išteklių fondams							
II.6.	Viečiojo sektoriaus subjektams		-3.355.671,85		-3.355.671,85	-874.597,29		-874.597,29
II.7.	Kitoms subjektams		-40.499.812,78		-40.499.812,78	-45.141.686,70		-45.141.686,70
III.	Įmokos		-5.201.242,51	-2.673.428,48	-7.874.670,99	-4.377.872,92	-2.923.222,33	-7.301.095,25
III.1.	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-4.137.325,48	-1.698.856,28	-5.836.181,76	-3.819.972,53	-1.847.591,39	-5.667.563,92
III.2.	Konsumentinių paslaugų ir rėmimo		-34.751,81	-103.542,14	-138.293,95	-27.558,41	-117.763,70	-145.322,11
III.3.	Konservavimas		-234.351,20	-14.951,73	-249.302,93	-150.887,36	-16.827,39	-167.714,75
III.4.	Transporto		-39.377,84	-30.631,15	-70.008,99	-34.458,44	-30.027,66	-64.486,10
III.5.	Kvalifikacijos kėlimo		-39.016,47	-23.047,27	-62.063,74	-41.471,85	-66.448,18	-107.920,03
III.6.	Papildomo resurso ir eksploatavimo		-20.729,92	-127.483,89	-148.213,81	-9.218,61	-176.464,18	-185.682,79
III.7.	Atsargų įsigijimo		-56.293,38	-36.533,89	-92.827,27	-29.151,83	-39.112,49	-68.264,32
III.8.	Socialinių įmokų							
III.9.	Nuomos		-29.226,27	-300.823,62	-330.049,89	-20.171,07	-379.029,23	-399.200,30
III.10.	Kitų paslaugų įsigijimo		-619.516,94	-318.681,96	-938.198,90	-120.808,79	-248.830,53	-369.639,32
III.11.	Sumokėtos palūkanos							
III.12.	Kitos įmokos		-653,11	-18.600,03	-19.253,14	-24.174,03	-1.127,58	-23.046,45
B.	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-43.298,90	-116.702,31	-160.001,21	-119.411,01	-168.517,04	-287.928,05
I.	Išgalaiško turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas		-43.298,90	-116.702,31	-160.001,21	-119.411,01	-168.517,04	-287.928,05
II.	Išgalaiško turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III.	Išgalaiško finansinio turto įsigijimas							
IV.	Išgalaiško finansinio turto perleidimas							
V.	Formuojamųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI.	Kiti investiciniai veiklos pinigų srautai							
C.	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		1.322.518,49	116.702,31	1.439.220,80	-954.023,28	168.517,04	-785.506,24
I.	Išlaidos iš gautų paskolų							
II.	Gauti paskolų grąžinimas							
III.	Finansinės sąmos (lizingo) įsipareigojimų sumažėjimas							
IV.	Gautos finansavimo sumos išgalaiškiam ir biologiniam turtui įsigyti:		1.969.125,47	116.702,31	2.085.827,78	1.528.189,01	168.517,04	1.696.706,05
IV.1.	Iš valstybės biudžeto			114,60	72.430,80	72.565,40	115.526,83	115.526,83
IV.2.	Iš savivaldybės biudžeto							
IV.3.	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		1.969.010,87	44.251,51	2.013.262,38	1.528.189,01	52.990,21	1.581.179,22
IV.4.	Iš kitų šaltinių							
V.	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos išgalaiškiam ir biologiniam turtui įsigyti		-646.606,98		-646.606,98	-2.484.232,29		-2.484.232,29
VI.	Gami dividendai					0,00	2.020,00	2.020,00
VII.	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D.	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUTIUI							
	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		-4.050.624,44	0,00	-4.050.624,44	-2.157.060,63	0,00	-2.157.060,63
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		15.486.176,19	0,00	15.486.176,19	17.643.236,82	0,00	17.643.236,82
	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		11.435.551,75	0,00	11.435.551,75	15.486.176,19	0,00	15.486.176,19

Direktorė
(viečiojo sektoriaus subjekto valdovas arba įgaliota administracijos vadovas)

(parašas)

Lidija Kadubienė
(vardas ir pavardė)

Finansų valdymo ir apskaitos skyriaus viršininkė
(vyriausiasis buhalteris (būhalteris))

(parašas)

Jūratė Bandžienė
(vardas ir pavardė)

Viešoji įstaiga Centrinė projektų valdymo agentūra

(ūkio subjekto pavadinimas)

126125624, S. Konarskio g. 13, Vilnius

(kodas, buveinės adresas)

**2017 M. FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINIO
AIŠKINAMASIS RAŠTAS**

PAGAL 2017 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2018 m. kovo 15 d.

I. BENDROJI DALIS

Viešoji įstaiga Centrinė projektų valdymo agentūra (toliau – Agentūra) yra pagal Lietuvos Respublikos viešųjų įstaigų įstatymą ir kitus teisės aktus veikiantis pelno nesiekiantis ribotos civilinės atsakomybės viešasis juridinis asmuo, įregistruotas 2003 m. sausio 2 d.

Agentūros steigėjas yra valstybė. Agentūros savininko teises ir pareigas įgyvendina Lietuvos Respublikos finansų ministerija.

Agentūra įsikūrusi patalpose adresu S. Konarskio g. 13, Vilnius.

Pagrindinės Agentūros funkcijos yra šios:

-dalyvauti rengiant teisės aktų ir kitų dokumentų, susijusių su programų ir projektų, finansuojamų iš Europos Sąjungos, tarptautinių institucijų, valstybės ir kitų lėšų, administravimu, projektus;

- atlikti projektų, finansuojamų iš Europos Sąjungos, tarptautinių institucijų, valstybės ir kitų lėšų, vertinimą, priežiūra ir kitas, su projektų administravimu susijusias, funkcijas pagal teisės aktuose nustatytas procedūras;

- skleisti projektų ir programų, finansuojamų iš Europos Sąjungos, tarptautinių institucijų, valstybės ir kitų lėšų, administravimo patirtį, inicijuojant arba vykdant (dalyvaujant) patirties sklaidos projektus;

Nuo 2015 metų Agentūra priskirta prie viešojo sektoriaus subjektų. Svarbių sąlygų ir aplinkybių, kurios galėtų paveikti tolesnę Agentūros veiklą, nėra.

Agentūra priklauso Lietuvos Respublikos finansų ministerijos konsolidavimo grupei.

Informacija apie kontroliuojamus, asocijuotuosius ir kitus subjektus

Agentūra kontroliuojamų ir asocijuotų subjektų neturi.

Agentūra neturi filialų ir kitų struktūrinių padalinių.

Darbuotojų skaičius

2017 m. sausio 1 d. Agentūroje dirbo 236 darbuotojai, 43 darbuotojai buvo nėštumo gimdymo ir vaiko priežiūros atostogose. 2017 m. gruodžio 31 d. Agentūroje dirbo 260 darbuotojai, 32 darbuotojai yra nėštumo gimdymo ir vaiko priežiūros atostogose.

Finansiniai metai

Agentūros finansiniai metai yra kalendoriniai metai: finansinių metų pradžia – sausio 1 d., pabaiga – gruodžio 31 d.

Neapibrėžtieji įsipareigojimai ir neapibrėžtasis turtas

Agentūroje nėra galimų įsipareigojimų ir neapibrėžto turto.

Po ataskaitiniai įvykiai

Reikšmingų įvykių, galinčių turėti įtakos tarpinės finansinėms ataskaitoms po paskutinės tarpinio ataskaitinio laikotarpio dienos nebuvo.

II. APSKAITOS POLITIKA

Finansinių ataskaitų parengimo pagrindas

Agentūros 2017 m. metų finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu, Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais ir kitais teisės aktais, reglamentuojančiais viešojo sektoriaus subjektų finansinių ataskaitų parengimą. Finansinių ataskaitų rinkinys parengtas taikant kaupimo principą. Panašioms sandoriams ir įvykiams panašiomis aplinkybėmis taikomi vienodi apskaitos principai.

Finansinių ataskaitų valiuta

Finansinės atskaitos parengtos eurais. Agentūros apskaita tvarkoma eurais.

Nematerialusis turtas

Nematerialiuoju turtu laikomas nefinansinis turtas, kuris neturi materialios formos ir kurį naudodama įstaiga tikisi gauti ekonominės naudos.

Nematerialusis turtas finansinės būklės ataskaitoje parodomas įsigijimo savikaina atėmus sukauptą amortizaciją ir nuvertėjimą. Išankstiniai mokėjimai už nematerialųjį turtą parodomi nematerialiojo turto straipsnyje.

Tyrimo darbai pripažįstami sąnaudomis jų susidarymo metu.

Nuvertėjusiu laikomas turtas, kurio naudojimo laikas dar nesibaigęs, tačiau turtas negali būti naudojamas įstaigos veikloje.

Nematerialiojo turto amortizacija skaičiuojama taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) amortizacijos skaičiavimo metodą.

Nematerialiojo turto grupei nustatyti tokie amortizacijos normatyvai:

Sluoksnis	Nematerialiojo turto rūšis	Amortizacijos normatyvas (metai)
1.	Programinė įranga, jos licencijos	3
2.	Patentai, išradimai, licencijos, įsigytos kitos teisės**	5
3.	Kitas nematerialusis turtas	4

Ilgalaikis materialusis turtas

Ilgalaikiu materialiuoju turtu laikomas turtas, kuris naudojamas įstaigos veikloje ilgiau nei vienerius metus ir kurio įsigijimo savikaina didesnė negu 500 Eur. Ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina. Neatlygintinai ar už simbolinį atlygį iš kitų ne VSS subjektų gautas turtas įvertinamas ir registruojamas tikrąja verte, kuri laikoma jo įsigijimo savikaina. Finansinės būklės ataskaitoje ilgalaikis materialusis turtas parodomas įsigijimo savikaina atėmus sukauptą nusidėvėjimą ir vertės sumažėjimą. Ilgalaikis materialusis turtas, kurį nusprendžiama parduoti, pergrupuojamas į atsargas. Pardavus ilgalaikį materialųjį turtą veiklos rezultatų ataskaitoje parodomas rezultatas pelnas arba nuostolis.

Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) nusidėvėjimo skaičiavimo metodą.

Ilgalaikio materialiojo turto grupei nustatyti tokie nusidėvėjimo normatyvai:

Sluoksnis	Ilgalaikio materialiojo turto rūšis	Nusidėvėjimo normatyvas (metai)
1	Pastatai	90
2	Kiti statiniai	15
3	Kitos mašinos ir įrenginiai	10
4	Transporto priemonės	7
5	Baldai	7
6	Kompiuterinė technika ir jų įranga	4
7	Kitas materialusis turtas	5

Atsargos

Atsargoms priskiriamas turtas, kuris skirtas sunaudoti įstaigos veikloje ar perduoti/parduoti per vienerius metus. Įsigytos atsargos apskaitoje registruojamos įsigijimo savikaina. Neatlygintinai iš kitų ne viešojo sektoriaus subjektų gautos atsargos apskaitoje registruojamos grynąja realizavimo verte. Finansinės būklės ataskaitoje atsargos parodomos įsigijimo savikaina arba grynąja realizavimo verte, ta iš jų, kuri yra mažesnė. Sunaudotų ir perduotų/parduotų atsargų savikaina apskaičiuojama taikant FIFO arba konkrečių kainų įkainojimo metodu. Atsargų sunaudojimas ar pardavimas apskaitoje registruojamas pagal nuolatinį atsargų apskaitos būdą, tai yra kai apskaitoje registruojama kiekviena su atsargų įsigijimu, pardavimu ar sunaudojimu susijusi operacija.

Atiduoto naudoti inventorius įsigijimo savikaina pripažįstama sąnaudomis tą ataskaitinį laikotarpį, kai inventorius atiduodamas naudoti. Naudojamas inventorius apskaitomas padalinio, atsakingo už Agentūros turto naudojimą, vidiniame apskaitos registre.

Finansinis turtas

Įstaigos finansinį turtą sudaro trumpalaikis finansinis turtas. Trumpalaikiam finansiniam turtui priskiriama per vienerius metus gautinos sumos ir pinigai. Pinigus sudaro įstaigos lėšos banko sąskaitose.

Gautinos sumos registruojamos tada, kai įstaiga įgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turtą. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu registruojamos įsigijimo savikaina, finansinės būklės ataskaitoje pateikiamos atėmus atgautas sumas ir nuvertėjimą (abejotinas skolas).

Gautinų sumų ir išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas nustatomas pagal pradelsto atsiskaitymo laikotarpio trukmę. Gautinos sumos, kurių apmokėjimas pradelstas ilgiau kaip 360 dienų nuvertinamos 100 procentų jų balansinės vertės.

Finansavimo sumos

Finansavimo sumoms priskiriamos iš valstybės, Europos Sąjungos, užsienio valstybių, tarptautinių organizacijų ir kitų šaltinių gaunamos lėšos, skirtos Agentūros vykdomoms funkcijoms finansuoti.

Finansavimo sumos pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais padaromos sąnaudos, kurioms kompensuoti buvo skirtos finansavimo sumos.

Finansiniai įsipareigojimai

Finansiniai įsipareigojimai registruojami tik tada, kai Agentūra prisiima įsipareigojimą sumokėti pinigų ar perduoti kitą turtą.

Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai registruojami įsigijimo savikaina. Finansinės būklės ataskaitoje įsipareigojimai grupuojami į ilgalaikius ir trumpalaikius. Trumpalaikiai įsipareigojimai finansinės būklės ataskaitoje parodomi įsigijimo savikaina. Ilgalaikių įsipareigojimų įstaiga neturi.

Finansiniai įsipareigojimai nurašomi, kai įvykdomi arba nustoja galioti.

Atidėjiniai

Atidėjiniai pripažįstami ir registruojami, kai atitinka šiuos pripažinimo kriterijus:

- turimas įsipareigojimas (teisinė prievolė arba neatšaukiamas pasižadėjimas) dėl buvusio įvykio;
- tikimybė, kad įsipareigojimą reikės padengti turtu yra didesnė už tikimybę, kad nereikės; įsipareigojimo suma gali būti patikimai įvertinta.

Paskutinę kiekvieno ataskaitinio laikotarpio dieną atidėjiniai peržiūrimi ir jų vertė koreguojama, atsižvelgiant į naujus įvykius ir aplinkybes. Jei paaiškėja, kad įsipareigojimų turtu dengti nereikės ar atidėjinio suma sumažėjo, atidėjiniai panaikinami arba sumažinami. Ilgalaikiai atidėjiniai diskontuojami iki dabartinės jų vertės.

Atostoginių kaupimai priskiriami su darbo santykiais susijusioms sąnaudoms ir įsipareigojimams.

Pajamos

Finansavimo pajamos

Finansavimo pajamos pripažįstamos pagal kaupimo principą – gautos finansavimo sumos arba jų dalys pripažįstamos pajamomis tą laikotarpį, kurį patirtos sąnaudos. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu metu, kaip ir sąnaudos, kurioms kompensuoti skiriamas finansavimas.

Finansavimo sumos, skirtos nematerialiajam ir ilgalaikiam materialiajam turtui įsigyti pripažįstamos finansavimo pajamomis registruojant turto nusidėvėjimą (amortizaciją), nuvertėjimą ar nurašant turtą į sąnaudas.

Finansavimo sumos atsargoms įsigyti pripažįstamos finansavimo pajamomis perdavus inventorių naudojimui, sunaudojus medžiagas, nurašius netinkamas naudoti atsargas, joms nuvertėjus.

Finansavimo sumos kitoms išlaidoms kompensuoti pripažįstamos finansavimo pajamomis, kurios lygios turėtų sąnaudų sumai, tą patį laikotarpį, kada jos padarytos.

Kitos pajamos

Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos uždirbamos, nepriklausomai nuo pinigų gavimo momento. Agentūros pagrindinės veiklos kitoms pajamoms priskiriamos pajamos už suteiktas paslaugas.

Kitos veiklos pajamoms priskiriamos pajamos gaunamos pardavus nereikalingą, netinkamą naudoti Agentūros veikloje turtą. Pardavus ilgalaikį turtą Veiklos rezultatų ataskaitoje parodomas sandorio rezultatas pelnas ar nuostolis.

Sąnaudos

Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį patirtų sąnaudų negalima tiesiogiai susieti su tam tikrų pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios sąnaudos pripažįstamos tą patį laikotarpį, kai buvo patirtos. Sąnaudų dydis įvertinamas sumokėta arba mokėtina pinigų suma.

Segmentai

Sąnaudos ir pinigų srautai segmentams priskiriami pagal valstybės funkcijas, pagal tai, kokioms programoms vykdyti skiriami ir naudojami ištekliai. Agentūros veikla priskirta Bendrųjų valstybės paslaugų, Ekonomikos sektoriaus bei Viešosios tvarkos ir visuomenės apsaugos segmentams. Segmentams priskiriamos tik pagrindinės veiklos sąnaudos ir pinigų srautai. Informacija pagal segmentus pateikta 9 priede.

III. AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

Finansinių ataskaitų rinkinys parengtas už laikotarpį nuo 2017 m. sausio 1 d. iki 2017 m. gruodžio 31 d. pagal 23-iojo VSAFA standarto „Finansinių ataskaitų rinkinys“ reikalavimus. Finansinių ataskaitų rinkinį sudaro:

Finansinės būklės ataskaita 2017-12-31;
Veiklos rezultatų ataskaita 2017-12-31;
Grynojo turto pokyčių ataskaita 2017-12-31;
Pinigų srautų ataskaita 2017-12-31;
Aiškinamasis raštas su priedais.

1. Nematerialusis turtas

Agentūros tarnybinių stočių infrastruktūros atnaujinimo investiciniam projektui išleista 27.179,36 Eur. įsigyjant licencijas. Vidaus saugumo fondo informacinei sistemai išleista 20.308,64 Eur. CPVA interneto svetainei atnaujinti -14.973,75 Eur. Kito nematerialaus turto (programinės įrangos) įsigyta už 5.932,39 Eur. Bendra suma yra 68.394,14 Eur. Visiškai amortizuoto, tačiau dar tebenaudojamo turto įsigijimo vertė yra 256.738,41 Eur

Informacija apie nematerialųjį turtą pateikiama 1 priede.

2. Materialusis turtas

2017 metais įsigyta ilgalaikio materialaus turto už 91.607,07 Eur., tame tarpe Agentūros tarnybinių stočių infrastruktūros atnaujinimo investiciniam projektui 38.412,71 Eur, kompiuterių įsigijimui 49.116,32 Eur., spausdintuvams 1.750,00 Eur ir buitinei įrangai 2.328,04 Eur.

Ilgalaikis materialusis turtas perkainuotas nebuvo. Ilgalaikis materialusis turtas neįkeistas ir kitų nuosavybės teisių apribojimų nebuvo. Visiškai nudėvėto, tačiau dar tebenaudojamo turto įsigijimo vertė yra 877.800,82 Eur. Nenaudojamo – užkonservuoto turto nėra. Ilgalaikio materialaus turto pas trečiuosius asmenis nėra.

Informacija apie materialųjį turtą pateikiama 2 priede.

3. Atsargos

Atsargos metų pabaigai sudarė 34.040,28 Eur., tame tarpe ūkinis inventorių sudaro 10.102,29 Eur., medžiagos ir žaliavos 23.937,99 Eur. Įkeistų atsargų nėra. Atsargų pas trečiuosius asmenis nėra. Informacija apie atsargų vertės pasikeitimą pateikiame 3 priede.

4. Išankstiniai apmokėjimai

Išankstinių apmokėjimų 7.767.090,96 Eur sumą sudaro:

- 7.550.406,42 Eur - ateinančių laikotarpių sąnaudos kitų ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti. Įgyvendinant Ignalinos programą mokami išankstiniai mokėjimai VĮ Ignalinos atominėi elektrinei;
- 135.468,99 Eur išankstiniai mokėjimai tiekėjams;
- 81.215,55 Eur kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos.

Informacija apie išankstinius mokėjimus pateikiama 4 priede.

5. Per vienus metus gautinos sumos

Informacija apie per vienus metus gautinas sumas pateikiama 5 priede.

- 96.414,06 Eur. yra gautinos finansavimo sumos pagal pateiktus mokėjimo prašymus.
- 500.834,57 Eur. yra sukauptos finansavimo pajamos, kuriose didžiąją dalį sudaro sukauptas atostogų rezervas – 379.761,68 Eur.

6. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje banko sąskaitose yra 11.435.551,75 Eur., iš kurių 7.528.261,04 Eur. yra Ignalinos programos lėšos, skirtos paramos gavėjų finansavimui.

7. Finansavimo sumos

Informacija apie finansavimo sumas pateikta 7 priede - Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį. Finansavimas gaunamas priskirtų funkcijų vykdymui, išskyrus Ignalinos programos administravimą kur Agentūra atlieka mokėjimus paramos gavėjams. Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje Ignalinos programos finansavimo sumų likutis yra 14.876.447,44 Eur.

8. Trumpalaikiai įsipareigojimai

Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas pateikiama 8 priede.

Trumpalaikiuose įsipareigojimuose didžiąją dalį sudaro 6.648.391,08 Eur įsipareigojimas pagal Lietuvos Respublikos valstybės kontrolė (toliau – Valstybės kontrolė) rekomendacijas.

Valstybės kontrolė atliko 2011 m. finansinį auditą Finansų ministerijoje. Atliekamo audito metu Valstybės kontrolė 2012 m. vasario 17 d. raštu Nr. S-(60-2225)-420 „Dėl audito metu nustatytų dalykų“ atkreipė dėmesį, kad atliekant 2010 m. finansinį auditą buvo nustatyta, kad Agentūra 2003 m. perėmė 1995-1999 m. iš valstybės biudžeto išduotų paskolų pastatams šiltinti aptarnavimo sutartis ir pradėjo priiminėti grąžinamų paskolų įmokas, kurių negražino į valstybės biudžetą, o panaudojo veiklos sąnaudoms padengti ir turtui įsigyti. Taigi šis turtas nuosavybės teise turi priklausyti valstybei. Valstybės kontrolė rekomendavo Finansų ministerijai imtis priemonių, kad susigražintų valstybei priklausantį turtą, šį turtą įtrauktų į savo apskaitos registrus, o jo valdymą, naudojimą ir disponavimą įteisintų aktų nustatyta tvarka.

Finansų ministerija 2012 m. gegužės 8 d. raštu Nr.((17.9)-5K-1209773)-6K-1201201 „Dėl Lietuvos Respublikos valstybės kontrolės rekomendacijų įgyvendinimo“ nurodė Agentūrai pakoreguoti 2011 m. finansinių ataskaitų rinkinį, užtikrinant Valstybės kontrolės rekomendacijų įgyvendinimą.

Atsižvelgiant į aukščiau pateiktą informaciją, Agentūros 2011 m. finansinėse ataskaitose buvo atlikti koreguojantys įrašai t.y. anuliuotos pripažintos grąžusių paskolų ir palūkanų pajamos ir fiksuota 6.561.145,45 Eur skola valstybės biudžetui.

Atitinkamai 2012 m. pripažinta papildoma skola valstybės biudžetui 87.245,63 Eur, kurią sudaro sugrįžusios paskolos, paskolų palūkanos, palūkanos už terminuotus indėlius.

Viso finansinė skola valstybės biudžetui yra 6.648.391,08 Eur, kurią planuojama padengti atlikus užskaitą t.y. Agentūrai 2003-2012 m. laikotarpiu vykdant priskirtas funkcijas, kurioms nebuvo skirti valstybės biudžeto

asignavimai, o patirtos išlaidos buvo apmokėtos sugrįžusių paskolų ir palūkanų sumomis, pripažinti gautina iš biudžeto suma. Ataskaitiniu laikotarpiu užskaita tarp Agentūros ir Finansų ministerijos nebuvo atlikta.

9. Už balansinis turtas

Už balansinėse sąskaitose apskaitomas nuomojamas ir pagal panaudą gautas turtas.

2016 m. vasario 5 d. tarp Finansų ministerijos ir Agentūros pasirašyta valstybės turto panaudos sutartis Nr.14P-6/2016/4-1-14, pagal kurią Agentūra priėmė pasaugai 15 vnt. (7 vnt.- 90 ltr. talpos ir 8 vnt. 180 ltr. talpos) pakuotės atliekų rūšiavimo specialiųjų dėžių, kurių bendra vertė 4.962,94 Eur .

Pagal panaudos sutartį naudojamas žemės sklypas, kurio vertė 219.000,00 Eur.

Nuomojamas turtas:

Negyvenamųjų patalpų nuoma – turto vertė 793.800,00 Eur;

Keturių lengvųjų automobilių nuoma - turto vertė 63.324,51 Eur.

10. Pajamos

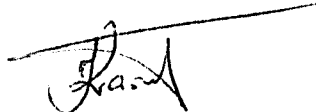
2017 m. Agentūros pagrindinės veiklos kitas pajamas sudaro 19.436,99 Eur pajamos už suteiktas konsultavimo ir mokymo paslaugas.

Kitos veiklos pajamos yra 600,00 Eur už sutarties įsipareigojimų nevykdymą. Informacija apie agentūros pagrindinės ir kitos veiklos pajamas pateikiama 10 priede.

11. Sukauptas perviršis ar deficitas

Sukauptas deficitas susidarė atlikus koreguojančius įrašus vykdant Valstybės kontrolės rekomendacijas t.y. anuliuavus grįžusių paskolų ir palūkanų pajamas, bet veiklos rezultate palikus sąnaudas apmokėtas iš anuliuotų pajamų. Ataskaitinių metų nuostolis pagrįde susidarė dėl ilgalaikio turto įsigyto Agentūros lėšomis nusidėvėjimo.

Direktorė



Lidija Kašubienė

Finansų valdymo ir apskaitos skyriaus viršininkė



Jūratė Bandžienė

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestižas	Iš viso
				patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	literatūros, mokslo ir meno kūriniai	kitas nematerialusis turtas	nebaigti projektai	išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		919273,64							919273,64
2.	Išsigijimai per ataskaitinį laikotarpį		68394,14					0		68394,14
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina		68394,14							
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina									
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį									0
3.1.	parduoto									
3.2.	perduoto									0
3.3.	nurašyto									0
4.	Pergrupavimai (+/-)									
5.	Išsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-)		987667,78					0		987667,78
6.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje		479407,62							479407,62
7.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta amortizacijos suma**									
8.	Apskačiuota amortizacijos suma per ataskaitinį laikotarpį		205516,75							205516,75
9.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma									0
9.1.	parduoto									
9.2.	perduoto									0
9.3.	nurašyto									
10.	Pergrupavimai (+/-)									
11.	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/--10)		684924,37							684924,37
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
13.	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma**									
14.	Apskačiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
16.	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma									
16.1.	parduoto									
16.2.	perduoto									
16.3.	nurašyto									
17.	Pergrupavimai (+/-)									
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/--17)									
19.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18)		302743,41					0		302743,41
20.	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12)		439866,02					0		439866,02

** - Kito subjekto sukaupta turto amortizacijos arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankiti-čiai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti pastatai							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			4669845.82	36377.75			58846.82		1245787.71	1737.73	195.49			6012791.32
2.	Įsigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)									91607.07				1398.76	93005.83
2.1.	pirkto turto įsigijimo savikaina									91607.07				1398.76	93005.83
2.2.	neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina														0
3.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)														0
3.1.	parduoto														0
3.2.	perduoto														0
3.3.	nurašyto													-1398.76	-1398.76
4.	Pergrupavimai (+/-)														
5.	Įsigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)			4669845.82	36377.75			58846.82		1337394.78	1737.73	195.49			6104398.39
6.	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje			485790.04	36377.75			50312.05		904035.69					1476515.53
7.	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nusidėvėjimo suma**														
8.	Apekaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį			51023.4				6827.82		125502.44					183353.66
9.	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (9.1+9.2+9.3)														0
9.1.	parduoto														0
9.2.	perduoto														0
9.3.	nurašyto														0
10.	Pergrupavimai (+/-)														
11.	Suakaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9+/-10)			536813.44	36377.75			57139.87		1029538.13					1659869.19
12.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje														
13.	Neatlygintinai gauto turto suakaupta nuvertėjimo suma**														
14.	Apekaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį														
15.	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį														
16.	Suakaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (16.1+16.2+16.3)														
16.1.	parduoto														
16.2.	perduoto														
16.3.	nurašyto														
17.	Pergrupavimai (+/-)														
18.	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (12+13+14-15-16+/-17)														
19.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje***														
20.	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis***														
21.	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)***														
22.	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (22.1+22.2+22.3)***														
22.1.	parduoto***														
22.2.	perduoto***														
22.3.	nurašyto***														
23.	Pergrupavimai (+/-)***														
24.	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (19+20+/-21-22+/-23)***														
25.	Ilgalaikio materialinio turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-11-18+24)			4133032.38				1706.95		307856.65	1737.73	195.49			4444529.2
26.	Ilgalaikio materialinio turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6-12+19)			4184055.78				8534.77		341752.02	1737.73	195.49			4536275.79

** - Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki pereinamojo.
*** - Pažymėtose citatose parodytas skirtumas tarp ilgalaikio materialinio turto tikrosios vertės ir įsigijimo savikainos.

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				nebaigta gaminti produkcija	nebaigtos vykdyti sutartys	pagaminta produkcija	atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		12.336,15						12.336,15
2.	[sigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį: (2.1+2.2)]		109.574,69						109.574,69
2.1.	įsigyto turto įsigijimo savikaina		109.574,69						109.574,69
2.2.	nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina								0,00
3.	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		87.870,56						87.870,56
3.1.	Parduota								0,00
3.2.	Perleista (paskirstyta)								0,00
3.3.	Sunaudota veikloje		87.870,56						87.870,56
3.4.	Kiti nurašymai								0,00
4.	Pergrupavimai (+/-)								0,00
5.	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4)		34.040,28						34.040,28
6.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
7.	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupta nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
8.	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
9.	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
10.	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (10.1+10.2+10.3+10.4)								0,00
10.1.	Parduota								0,00
10.2.	Perleista (paskirstyta)								
10.3.	Sunaudota veikloje								
10.4.	Kiti nurašymai								0,00
11.	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								0,00
12.	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6+7+8-9-10+/-)								
13.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (5-12)		34.040,28						34.040,28
14.	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-6)		12.336,15						12.336,15

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1.	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	7.767.090,96	7.841.156,40
1.1.	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	135.468,99	47.300,90
1.2.	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3.	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4.	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5.	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6.	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7.	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti	7.550.406,42	7.710.750,00
1.8.	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	81.215,55	83.105,50
2.	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3.	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	7.767.090,96	7.841.156,40

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		iš viso	tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	iš viso	tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	620.121,45	363.405,76		2.013.000,39	326.649,36	
1.1.	Gautinos finansavimo sumos	96.414,06			1.644.268,95		
1.2.	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1.	Gautini mokesčiai						
1.2.2.	Gautinos socialinės įmokos						
1.3.	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	3.522,56			0,00		
1.3.1.	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2.	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3.	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	3.522,56					
1.3.4.	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5.	Kitos						
1.4.	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5.	Sukauptos gautinos sumos	500.834,57	352.019,04		367.732,01	325.649,93	
1.5.1.	Iš biudžeto	350.062,08	350.062,08		321.047,60	321.047,60	
1.5.2.	Kitos	150.772,49	1.956,96		46.684,41	4.602,33	
1.6.	Kitos gautinos sumos	19.350,26	11.386,72		999,43	999,43	
2.	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3.	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	620.121,45	363.405,76		2.013.000,39	326.649,36	

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		iš viso	biudžeto asignavimai	iš viso	biudžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1.	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4-1.5+1.6)			0	0
1.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
1.2.	Pinigai kasoje				
1.3.	Pinigai kelyje				
1.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
1.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6.	Pinigų ekvivalentai				
2.	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4-2.5+2.6)				
2.1.	Pinigai bankų sąskaitose				
2.2.	Pinigai kasoje				
2.3.	Pinigai kelyje				
2.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
2.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6.	Pinigų ekvivalentai				
3.	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4-3.5+3.6+3.7)	11.435.551,75		15.486.176,19	
3.1.	Pinigai bankų sąskaitose	11.435.551,75		15.486.176,19	
3.2.	Pinigai kasoje				
3.3.	Pinigai kelyje				
3.4.	Pinigai įšaldytose sąskaitose				
3.5.	Pinigų įšaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6.	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7.	Kiti pinigų ekvivalentai				
4.	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	11.435.551,75	0,00	15.486.176,19	0,00
5.	Iš jų išteklių fondų lėšos				

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINĮ, TIKSLINĘ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį									Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatlygintinai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas	Neatlygintinai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos (grąžintos)	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):	1.250.412,92	1.970.322,94	0,00	0,00	-197.073,07	0,00	-1.464.221,02	-355.058,12	-11.741,86	0,00	1.192.641,79
1.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	1.113.446,88	90.879,90	209,42				-123.130,44				1.081.405,76
1.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	136.966,04	1.879.443,04	-209,42		-197.073,07		-1.341.090,58	-355.058,12	-11.741,86		111.236,03
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų):											
2.1.	nepiniginiam turtui įsigyti											
2.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti):	23.403.784,40	47.778.935,89	0,00	0,00	-4.020.142,37	0,00	-6.654.757,30	-40.095.362,19	-46.565,90	-1.547.854,89	18.818.037,64
3.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2.205.941,24	2.043.757,02	32.405,58		-646.606,98		-299.028,22	-65.189,81			3.271.278,83
3.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti	21.197.843,16	45.735.178,87	-32.405,58		-3.373.535,39		-6.355.729,08	-40.030.172,38	-46.565,90	-1.547.854,89	15.546.758,81
4.	Iš kitų šaltinių:	2.314,50						-578,58				1.735,92
4.1.	nepiniginiam turtui įsigyti	2.314,50						-578,58				0,00
4.2.	kitoms išlaidoms kompensuoti											
5.	Iš viso finansavimo sumų	24.656.511,82	49.749.258,83	0,00	0,00	-4.217.215,44	0,00	-8.119.556,90	-40.450.420,31	-58.307,76	-1.547.854,89	20.012.415,35

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas, praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas ir valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis

"Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas"

7.1 priedas

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo šaltinis	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1.	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		1.250.412,92	1.250.412,92		1.192.641,79	1.192.641,79
2.	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį, gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)						
3.	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)	1.644.268,95	21.759.515,45	23.403.784,40	96.414,06	18.721.623,58	18.818.037,64
4.	Iš kitų šaltinių		2.314,50	2.314,50		1.735,92	1.735,92
5.	Iš viso		23.012.242,87	24.656.511,82	96.414,06	19.916.001,29	20.012.415,35

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	iš viso	tarp jų viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	6	7
1.	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos	10.490,00	10.490,00	2.240,15	2.240,15
2.	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai			4,96	4,96
3.	Tiekėjams mokėtinos sumos	101.052,82		41.907,54	
4.	Sukauptos mokėtinos sumos	7.100.636,68	6.809.813,94	6.977.908,17	6.726.713,04
4.1.	Sukauptos finansavimo sąnaudos				
4.2.	Sukauptos atostoginių sąnaudos	381.728,71	90.905,97	329.517,09	78.321,96
4.3.	Kitos sukauptos sąnaudos				
4.4.	Kitos sukauptos mokėtinos sumos	6.718.907,97	6.718.907,97	6.648.391,08	6.648.391,08
5.	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai	206.369,86		1.422.403,45	0,00
5.1.	Mokėtini veiklos mokesčiai				
5.2.	Gauti išankstiniai apmokėjimai	202.231,29		1.422.403,45	
5.3.	Kitos mokėtinos sumos	4.138,57			
6.	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	7.418.549,36	6.820.303,94	8.444.464,27	6.728.958,15

PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	19.436,99	50.260,55
1.1.	Pajamos iš rinkliavų		
1.2.	Pajamos iš baudų už administracinius teisės pažeidimus		
1.3.	Pajamos iš dividendų		
1.4.	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.5.	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.6.	Suteiktų paslaugų pajamos	19.436,99	50.260,55
1.7.	Kitos		
2.	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3.	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	19.436,99	50.260,55

KITOS VEIKLOS PAJAMOS IR SĄNAUDOS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1.	Kitos veiklos pajamos	600,00	2.020,00
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo		2.020,00
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.3	Nuomos pajamos		
1.4	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos	600,00	
1.5	Kitos		
2.	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos		
3.	Kitos veiklos sąnaudos		
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perdavimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4	Paslaugų sąnaudos		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos	600,00	2.020,00
4.	Kitos veiklos rezultatas		

FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS PAJAMOS IR SAŃAUDOS

Eil. Nr.	Straipsnio pavadinimas	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
		3	4
1	2	0	0
1.	Finansinės ir investicinės veiklos pajamos		
1.1.	Pelnas dėl valiutos kurso pasikeitimo		
1.2.	Baudų ir delspinigių pajamos		
1.3.	Palūkanų pajamos		
1.4.	Dividendai		
1.5.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos pajamos*		
1.6.	Pervestinos finansinės ir investicinės veiklos pajamos	-48,81	-41,63
2.	Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos	-48,81	-41,63
2.1.	Nuostolis dėl valiutos kurso pasikeitimo		
2.2.	Baudų ir delspinigių sąnaudos		
2.3.	Palūkanų sąnaudos		
2.4.	Kitos finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos*	-48,81	-41,63
3.	Finansinės ir investicinės veiklos rezultatas (1-2)		

2017 m. viešosios įstaigos Centrinės projektų
valdymo agentūros veiklos ataskaita

Direktorė

Lidija Kašubienė

*Finansų valdymo ir apskaitos
viršininkė*

Jūratė Bandžienė

Parengta 2018 m. vasario 15 d.



|| TURINYS

Ižanga.....	3
CPVA VEIKLOS TIKSLAI IR POBŪDIS	3
CPVA misija	3
CPVA strateginiai tikslai	4
CPVA veiklos procesai.....	4
Programų administravimas	5
Tarptautinis vystomasis bendradarbiavimas.....	5
Viešojo ir privataus sektorių partnerystės (VPSP) skatinimas, Viešųjų investicijų planavimo ir valdymo sistemos gerinimas, Metodinio pagalbos centro (MPC) veikla	6
CPVA VEIKLOS REZULTATAI	6
Programų administravimas	6
Tarptautinis vystomasis bendradarbiavimas.....	7
Viešojo ir privataus sektorių partnerystės (VPSP) skatinimas, Viešųjų investicijų planavimo ir valdymo sistemos gerinimas, Metodinio pagalbos centro (MPC) veikla	9
CPVA programų vertinimo kriterijų įgyvendinimas.....	10
CPVA žmonės.....	11
CPVA veiklos planai ateinantiems finansiniams metams	12
CPVA veiklos finansavimas	14

|| IŽANGA

Ši ataskaita parengta vadovaujantis Lietuvos Respublikos viešųjų įstaigų įstatymu ir yra finansinių ataskaitų rinkinio dalis.

|| CPVA VEIKLOS TIKSLAI IR POBŪDIS

CPVA misija

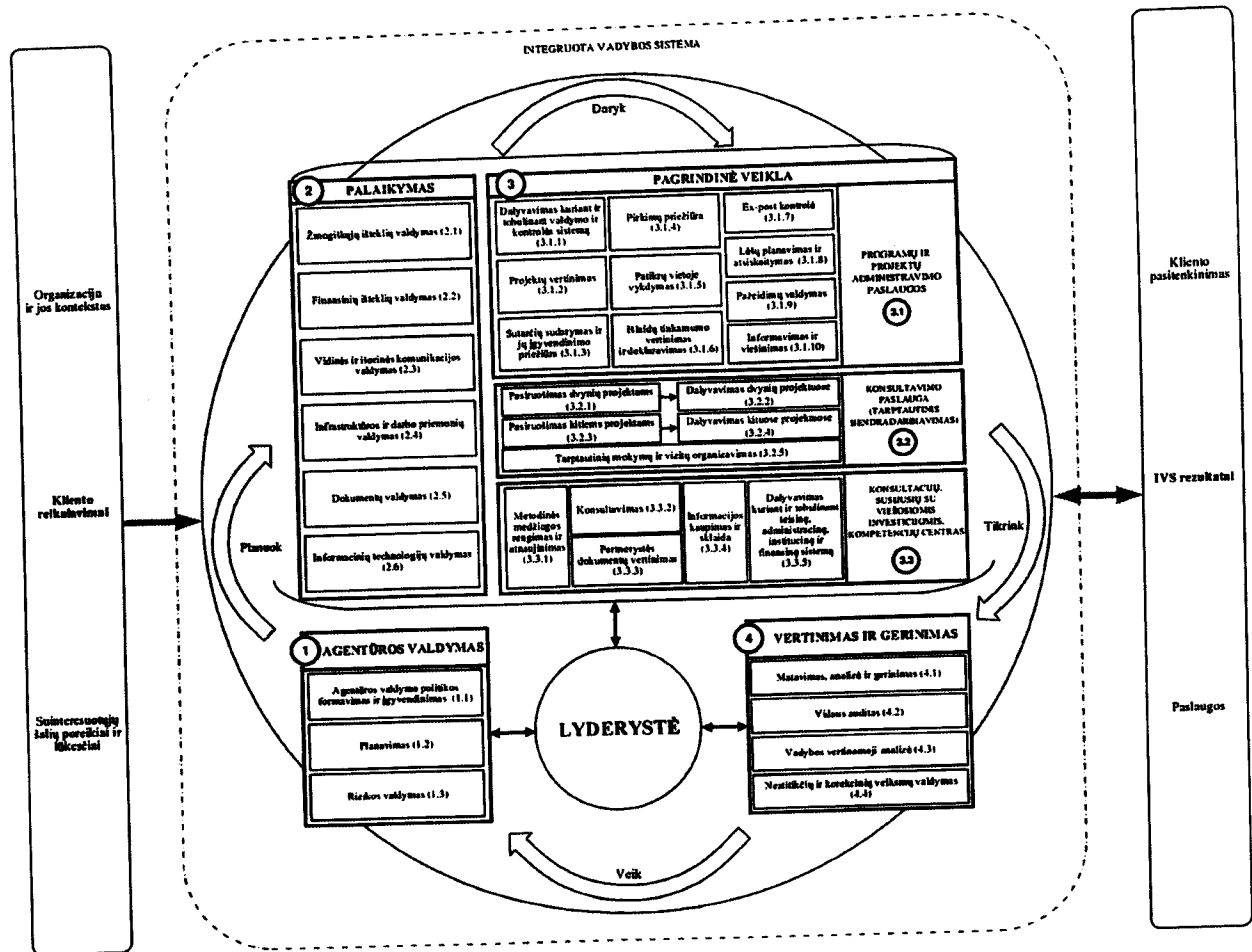
Dirbame kartu, kad viešosios investicijos būtų naudingos ir atsakingai valdomos.

CPVA strateginiai tikslai

- 1 ► Nuolat gerinti Europos Sąjungos, tarptautinių institucijų, valstybės ir kitų lėšų panaudojimą, orientuojantis į CPVA administruojamų projektų rezultatus.
- 2 ► Didinti viešojo sektoriaus investicijų projektų rengimo kokybę ir investavimo efektyvumą.
- 3 ► Skleisti gerąją Lietuvos viešojo sektoriaus institucijų administracinę patirtį užsienio šalyse, išnaudojant Dvynių ir kitų paramos programų teikiamas galimybes.

CPVA veiklos procesai

CPVA yra įdiegta integruota vadybos sistema, sertifikuota pagal ISO 9001 ir ISO 14001 standartus, ir veikla vykdoma per tarpusavyje susijusių procesų sistemą.



Programų administravimas

2017 metais CPVA administravo 6 programas, finansuojamas Europos Sąjungos (toliau – ES) ar šalių donorių paramos lėšomis.

2014–2020 m. ES fondų investicijų programa	1957,12 mln. Eur	
2014–2020 m. Ignalinos programa	817,64 mln. Eur	
2014–2020 m. Vidaus saugumo fondas	218,89 mln. Eur	
Lietuvos ir Šveicarijos bendradarbiavimo programa	64,99 mln. Eur	3151,7 mln. EUR
2009–2014 m. EEE ir Norvegijos finansiniai mechanizmai	92,31 mln. Eur	
Vystomojo bendradarbiavimo ir paramos demokratijai programa	0,713 mln. Eur	

Visų aukščiau nurodytų administruojamų programų biudžetas skaičiuojamas imant visą CPVA administruojamą paramą ilgalaikiu periodu, t. y. skaičiuojant daugiamečiame programos biudžete numatytą sumą, jei parama Lietuvai skiriama metinėmis programomis. Detali informacija apie CPVA funkcijas atitinkamoje programoje pateikta interneto svetainėje www.cpva.lt.

Tarptautinis vystomasis bendradarbiavimas

Per daugiau kaip penkiolika metų sukauptą Europos Sąjungos ir kitų tarptautinių programų administravimo patirtį, CPVA užsienio partneriams perduoda savo įgytas žinias tarptautinio bendradarbiavimo metu. Šios žinios itin aktualios į Europos Sąjungą besiruošiančioms stoti šalims ir kitoms ES paramą gaunančioms šalims, kuriose mūsų Agentūra įgyvendina Dvynių, techninės paramos projektus ir yra užsirekomendavusi kaip tarptautinio lygio ekspertų komandą turinti organizacija.

Lietuvos ir užsienio viešojo sektoriaus įstaigoms tarptautinio bendradarbiavimo srityje Agentūra siūlo šias paslaugas:

- ES Dvynių projektų įgyvendinimas ir administravimas;
- ES techninės paramos, subsidijų ir kito tipo tarptautinių vystomojo bendradarbiavimo projektų įgyvendinimas ir (arba) administravimas;
- nacionalinių ir tarptautinių mokymų organizavimas ir vedimas;
- mokomieji vizitai.

CPVA dalyvavo Europos įgyvendinančių plėtros agentūrų tinklo (angl. European Network of Implementing Development Agencies, toliau – EUNIDA) veikloje. Nuo 2010 m. iki 2015 m. buvo nare ir kartu įgyvendino techninės paramos projektus, nuo 2016 m. statusas pakeistas į stebėtojo. 2017 m. EUNIDA nutraukė savo veiklą.

Viešojo ir privataus sektorių partnerystės (VPSP) skatinimas, Viešųjų investicijų planavimo ir valdymo sistemos gerinimas, Metodinio pagalbos centro (MPC) veikla

Nuo 2009 metų CPVA teikia metodinę ir konsultacinę pagalbą koncesijų suteikimo klausimais, konsultuoja rengiant bei įgyvendinant valdžios ir privačių subjektų partnerystės (toliau – VPSP) projektus.

Nuo 2016 m. gruodžio 15 d. CPVA įgyvendina projekto „Viešųjų investicijų efektyvumo didinimas“, finansuojamo iš Europos Sąjungos struktūrinių fondų lėšų, tikslus ir uždavinius.

CPVA vykdo MPC funkcijas, nustatytas Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2014 m. birželio 4 d. nutarimu Nr. 582 „Dėl atsakomybės ir funkcijų paskirstymo tarp institucijų, įgyvendinant 2014–2020 metų Europos Sąjungos struktūrinių fondų investicijų veiksmų programą“.

Šiuo pagrindu CPVA vykdo šias veiklas:

- metodinės medžiagos rengimas ir leidyba;
- mokymų ir seminarų organizavimas;
- patirties kaupimas, sisteminimas ir sklaida;
- metodologinė pagalba ir konsultacijos projektams;
- VPSP projektų dokumentų vertinimas;
- dalyvavimas VPSP projektų dokumentų rengime (darbas projektų darbo grupėse);
- dalyvavimas VPSP politikos formavime ir teisinės aplinkos gerinime;
- dalyvavimas viešųjų investicijų planavimo ir valdymo sistemos gerinime;
- VPSP viešinimas ir komunikacija.

|| CPVA VEIKLOS REZULTATAI

Programų administravimas

2017 m. baigtos administruoti programos:

Lietuvos ir Šveicarijos bendradarbiavimo programa
2009–2014 m. EEE ir Norvegijos finansiniai mechanizmai

2014–2020 m. ES fondų investicijų programa

	2017 m.	iš viso nuo programos administravimo pradžios:
Pasirašytų sutarčių vertė, mln. Eur	380,81	588,54
Pripažintų tinkamomis finansuoti lėšų suma, mln. Eur	116,90	154,83

2014–2020 m. Ignalinos programa

	2017 m.	iš viso nuo programos administravimo pradžios:
Pasirašytų sutarčių vertė, mln. Eur	138,48	618,43
Apmokėta suma, mln. Eur	39,70	407,72

2014–2020 m. Vidaus saugumo fondas

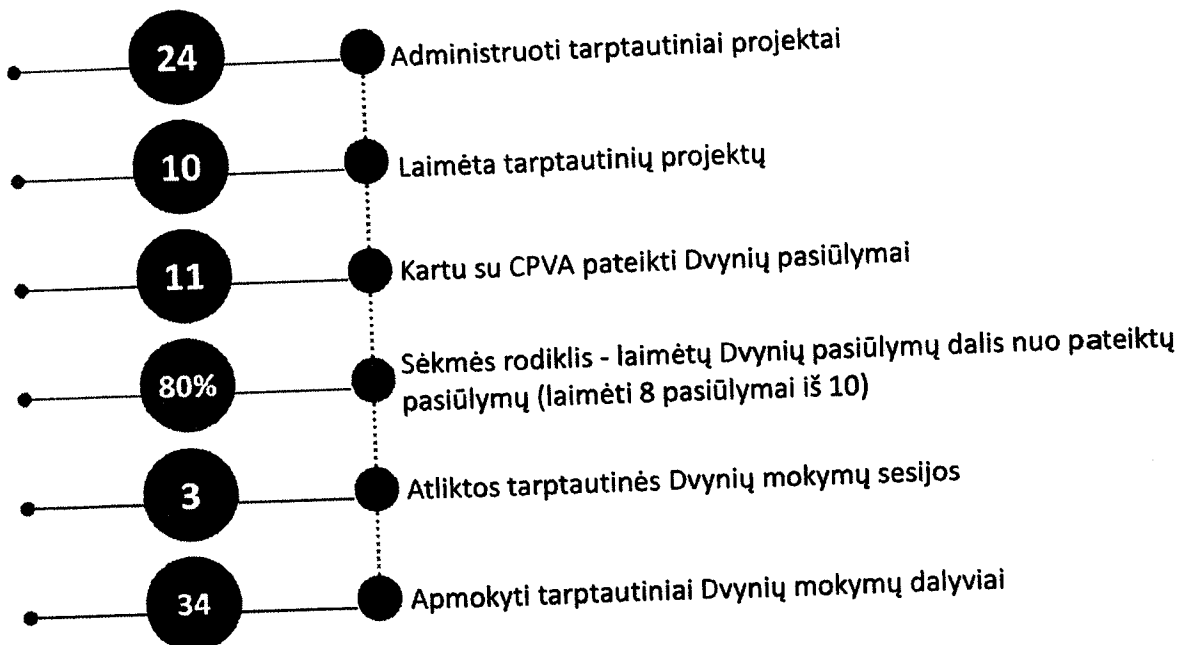
	2017 m.	iš viso nuo programos administravimo pradžios:
Pasirašytų sutarčių vertė, mln. Eur	8,20	149,99
Pripažintų tinkamomis finansuoti lėšų suma, mln. Eur	36,28	76,01

Vystomojo bendradarbiavimo ir paramos demokratijai programa

	2017 m.	iš viso nuo programos administravimo pradžios:
Pasirašytų sutarčių vertė, mln. Eur	0,713	0,713
Pripažintų tinkamomis finansuoti lėšų suma, mln. Eur	0,539	0,539

Tarptautinis vystomasis bendradarbiavimas

2017 metų rezultatai



2017 m. esminis rezultatas - Išplėstas administruojamų projektų tipas: laimėtas pirmas ES projektas Ukrainoje pagal netiesioginio valdymo būdą (angl. indirect management, PAGODA 2). CPVA, kaip numatyta ES Komisijos veiklos dokumente patvirtintame ENI komiteto 2017 m. spalio 12 d. (CRIS Nr.: ENI/2017/040-426), įgyvendins netiesioginio valdymo būdu vieną ES programos „Pagalba valdant viešus finansus Ukrainoje“, (angl. Assistance to Public Finance Management Reform in Ukraine) komponentų „Mokesčių surinkimo mobilizavimas“ (angl. „Revenue mobilisation“). Šio komponento įgyvendinimui skirta 9 milijonai eurų, o visai programai - 50 milijonų eurų. LR Finansų ministerija skiria 500 000 Eur ko-finansavimą. CPVA suteikta šešių standartų vertinimo (ang. Six Pillars Assessment) akreditacija, suteikianti teisę agentūrai įgyvendinti ES finansuojamas programas netiesioginiu būdu. Šiuo metu mūsų šalis yra vienintelė iš ES naujų narių turinti tokią akreditaciją.

Išplėsta geografija: laimėtas pirmas Dvynių projektas Jordanijoje.

Išplėsta teisinė bazė: CPVA Lietuvos vystomajam bendradarbiavimui skirtuose teisės aktuose įvardinta kaip vystomojo bendradarbiavimo projektų, finansuojamų tarptautinių donorų lėšomis, administratorius.

Išplėsta atsakomybė: CPVA pagal LR užsienio reikalų ministro įsakymą tapo ES Dvynių programos administratoriumi Lietuvoje.

CPVA kartu su partneriais 2017 m. įgyvendino/administravo šiuos projektus:

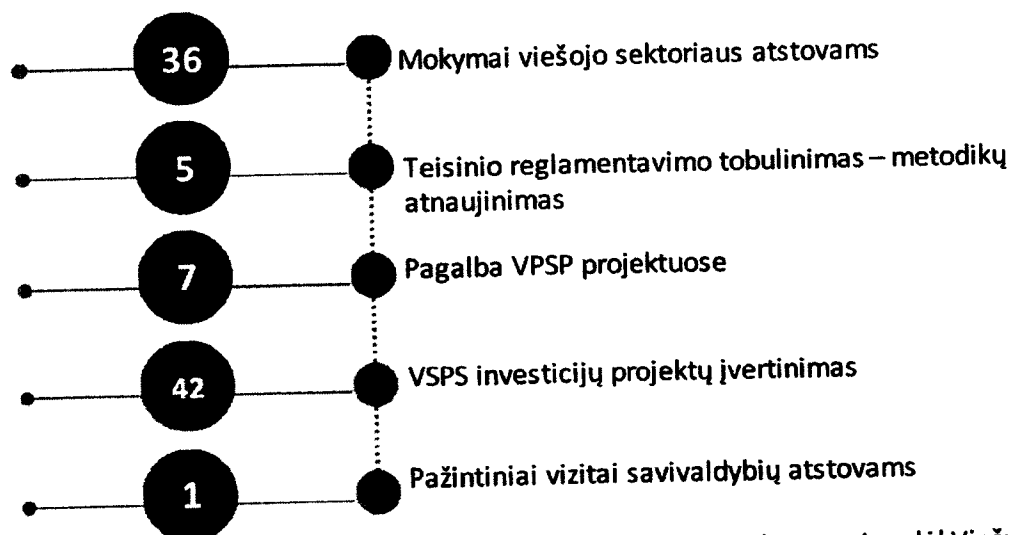
Eil. Nr.	Projektas	Laikotarpis	Suma, Eur
1	ES Dvynių projektas Nr. TR 13 IB JH 03 „Teisinės pagalbos tarnybos stiprinimas Turkijoje“ (Turkija)	2016 06 06 - 2018 07 05	1.375.000

Eil. Nr.	Projektas	Laikotarpis	Suma, Eur
2	ES Dvynių projektas Nr. HR 14 IB FI 01 „Kroatijos Mokesčių administravimo informacinės sistemos taikymo plėtros priežiūra (CRO TAXIT)“ (Kroatija)	2016 09 29 – 2018 07 09	700.000
3	ES Dvynių projektas Nr. HR 14 IB SO 01 „Nacionalinės vėžio kontrolės programos įgyvendinimo kokybės gerinimas (Kroatija)	2016 03 02 – 2017 06 30	641.500
4	ES Dvynių projektas Nr. MK 12 IPA OT 01 16 TWL „Nacionalinių valdžios institucijų gebėjimų patikimai ir veiksmingai valdyti ES lėšas stiprinimas atsižvelgiant ir į naują ES reglamentą 2014-2020 metams“ (Makedonija)	2016 08 31 - 2017 07 30	250.000
5	ES Dvynių projektas Nr. MD16/ENP/HE/23 „Moldovos vaistų ir medicinos prietaisų agentūros, kaip vaistų, medicinos prietaisų ir farmacinės veiklos reguliavimo agentūros, stiprinimas“ (Moldova)	2016 12 12 – 2019 04 10	1.100.000
6	ES Dvynių projektas Nr. UA/47b // EuropeAid/137673/DD/ACT/UA „Ukrainos parlamento Vyriausiojo žmogaus teisių komisaro institucinių gebėjimų saugoti žmogaus teises ir laisves stiprinimas pagal geriausią Europos patirtį“ (Ukraina)	2016 12 09 – 2019 04 02	1.500.000
7	ES Dvynių projektas Nr. HR 12 IPA SPP 03 16 TWL „Centrinės finansų ir sutarčių agentūros kaip antro lygio tarpinės institucijos gebėjimų stiprinimas“ (Kroatija)	2016 09 30 - 2017 06 29	250.000
8	ES Dvynių projektas Nr. HR 13 IPA JH 02 16 „Kroatijos Vidaus reikalų ministerijos gebėjimų organizuoti automatinį apsikeitimą DNR ir daktiloskopiniais duomenimis stiprinimas“ (Kroatija)	2017 08 05 – 2018 12 27	600.000
9	ES Dvynių projektas Nr. HR 12 IPA JH 01 16 TWL „Nacionalinės policijos tarnybos kovai su korupcija ir organizuotu nusikalstamumu administracinių ir operacinių pajėgumų stiprinimas“ (Kroatija)	2017 01 09 - 2017 12 08	222.222
10	Struktūrinių fondų projektas „Viešojo valdymo institucijų ir jų darbuotojų gebėjimų dalyvauti tarptautinėse vystomojo bendradarbiavimo veiklose stiprinimas“ (Lietuva)	2017 03 01 – 2020 02 28	467.500
11	ES Dvynių projektas Nr. HR 14 IPA JH 06 16 TWL „Pėdsakų rinkimas ant drabužių - nuo nusikaltimo vietos iki teismo medicinos ekspertų ataskaitų“ (Kroatija)	2017 01 11 – 2017 10 10	220.000
12	ES Dvynių projektas Nr. AL 14 IPA HE 01 16 TWL „Vartotojų apsaugos komisijos ir jos techninio sekretoriato gebėjimų stiprinimas“ (Albanija)	2017 03 15 - 2018 02 14	250.000
13	ES Dvynių projektas Nr. GE 13 ENI EN 01 16 (GE/26) „Tvaraus miškų valdymo stiprinimas Gruzijoje“ (Gruzija)	2017 06 01 – 2019 02 28	840 000
14	ES projektas pagal sutartį dėl subsidijos Nr. 2015CE160AT070 (Lietuva ir Kroatija)	2017 02 01 – 2018 01 31	1.020.599
15	ES Dvynių projektas Nr. AZ 13 ENI SO 01 16 (AZ/45) „Parama Darbo ir socialinės apsaugos ministerijai modernizuojant valstybines įdarbinimo paslaugas Azerbaidžano Respublikoje“ (Azerbaidžanas)	2017 08 21 – 2019 12 15	1.200.000
16	ES Dvynių projektas Nr. AZ 13 ENP SO 02 16 (AZ/47) „Parama diegiant privalomo sveikatos draudimo sistemą Azerbaidžane“ (Azerbaidžanas)	2017 08 – 2019 12	1.100.000

Eil. Nr.	Projektas	Laikotarpis	Suma, Eur
17	ES Dvynių projektas Nr. GE/27 "Parama Gruzijos Nacionalinei ryšių Komisijai pagal ES standartus rengiant elektroninių ryšių reguliavimo sistemą ir tobulinant veiklos pajėgumus" (Gruzija)	2017 11 17 – 2019 09 05	1.300.000
18	ES projektas "PRAVO Programme" su Expertise France (Ukraina)	Derinama sutartis (48 mėn.)	3.000.000
19	ES Dvynių projektas Nr. MD 13 ENPI JH 05 17 (MD/21) „Parama Moldovos Respublikos teisėsaugos institucijų gebėjimų stiprinimui korupcijos nusikaltimų prevencijos ir tyrimo srityje“ (Moldova)	2017 08 25 – 2019 12 24	1.000.000
20	ES Dvynių projektas Nr. MD 13 ENPI FI 07 17 (MD/19) „Parama Moldovos muitinės tarnybos modernizavimui pagal Asociacijos susitarimo reikalavimus“ (Moldova)	2017 08 24 – 2019 12 24	1.000.000
21	ES Dvynių projektas Nr. JO/13/ENPI/JH/1/17 (JO/28) "Jordanijos Viešojo saugumo direktorato / Sienų ir apgyvendinimo departamento gebėjimų stiprinimas" (Jordanija)	2017 10 19 – 2019 08 07	1.500.000
22	ES Dvynių projektas Nr. MK 14 IPA JH 01 17 "Tolesnis gebėjimų tirti nusikaltimo vietą vystymas" (Makedonija)	Derinama Dvynių sutartis (21+3 mėn.)	1.050.000
23	ES Dvynių projektas Nr. TR 15 IPA JH 04 17 "Žandarmerijos vadavietės Moterų ir vaikų reikalų skyrių organizacinių gebėjimų stiprinimas" (Turkija)	Derinama Dvynių sutartis (24+3 mėn.)	1.645.000
24	ES finansuojamas projektas netiesioginiu būdu „Public Finance Management Reform“ (Ukraina)	Derinama sutartis (50 mėn.)	9.000.000

Viešojo ir privataus sektorių partnerystės (VPSP) skatinimas, Viešųjų investicijų planavimo ir valdymo sistemos gerinimas, Metodinio pagalbos centro (MPC) veikla

2017 metų rezultatai



Atnaujintas VPSP teisinis reglamentavimas: Dalyvauta darbo grupėse dėl Viešųjų pirkimų įstatymo, Koncesijų ir Investicijų įstatymų keitimo bei poįstatyminių teisės aktų parengimo; atnaujintos metodinės rekomendacijos ir standartiniai dokumentai.

Pateikti pasiūlymai dėl VPSP aplinkos gerinimo: VMI dėl mokestinės aplinkos gerinimo ir aiškumo įgyvendinant VPSP projektus, Audito apskaitos ir nemokumo tarnybai dėl Verslo apskaitos standartų taikymo įgyvendinant VPSP projektus; STT ir Konkurencijos tarnybai dėl VPSP procesų kontrolės.

Dalyvaujama: darbo grupėse dėl LRV strateginių projektų portfelio darbų: strateginio planavimo, valstybės biudžeto pertvarkos, regioninės plėtros politikos pertvarkos įgyvendinimo, konferencijose (INFRA2017, SIGNALS), ministerijų, regionų ir savivaldybių organizuojamuose renginiuose.

Konsultuota: svarbūs valstybės projektai (RAIN III, Mokslo sala, IRT infrastruktūros konsolidavimas, branduolinės medicinos įrangos ir kt.); ministerijos, savivaldybės, kontroliuojančios institucijos ir kiti investicijų projektų rengimo, vertinimo, VPSP taikymo klausimais.

CPVA programų vertinimo kriterijų įgyvendinimas

Vertinimo kriterijaus kodas	Tikslų, uždavinių, vertinimo kriterijų pavadinimai ir matavimo vienetai	Vertinimo kriterijų reikšmės	
		2017 m. planas	2017 m. faktas
1 tikslas. Nuolat gerinti Europos Sąjungos, tarptautinių institucijų, valstybės ir kitų lėšų panaudojimą, orientuojantis į CPVA administruojamų projektų rezultatus			
E-1-01	Išlaidų tinkamumo vertinimo efektyvumo pokyčio, palyginti su praėjusiais metais, koeficientas	1,01	1,14
R-1-01	Per praėjusį administruojamų programų įgyvendinimo laikotarpį audito galutinėse išvadose nustatytų netinkamų finansuoti lėšų sumos santykis su CPVA pripažintų tinkamomis finansuoti lėšų suma neviršija leistino klaidų lygio (proc.) *	≤2	0,0001
1.1. Uždavinys. Administruoti ir įgyvendinti Lietuvos Respublikos finansų ministerijos strateginiame veiklos plane numatytas programas ir projektus			
P-1.1.1.-01	Vidutinė per ataskaitinį laikotarpį baigtų vertinti 2014-2020 m. ES fondų investicijų planinių paraiškų vertinimo trukmė (d.)	57	54,00
P-1.1.1.-02	Vidutinė per ataskaitinį laikotarpį baigtų vertinti 2014-2020 m. ES fondų investicijų konkursinių paraiškų vertinimo trukmė (d.)	85	79,00
P-1.1.1.-03	Vidutinė per ataskaitinį laikotarpį patvirtintų 2014-2020 m. ES fondų investicijų mokėjimo prašymų tikrinimo trukmė (išskyrus avanso mokėjimo prašymus) (d.)	28	13,58
P-1.1.1.-04	Vidutinė per ataskaitinį laikotarpį patvirtintų 2014-2020 m. ES fondų investicijų avanso mokėjimo prašymų tikrinimo trukmė (d.)	14	5,09
P-1.1.2.-01	Vidutinė per ataskaitinį laikotarpį patvirtintų 2009-2014 m. Europos ekonominės erdvės ir Norvegijos finansinių mechanizmų mokėjimo prašymų tikrinimo trukmė (d.)	28	22,2
P-1.1.3.-01	Vidutinė per ataskaitinį laikotarpį patvirtintų Lietuvos ir Šveicarijos bendradarbiavimo programos mokėjimo prašymų tikrinimo trukmė (d.)	43	32,95
P-1.1.4.-01	Vidutinė per ataskaitinį laikotarpį patvirtintų Ignalinos programos mokėjimo prašymų tikrinimo trukmė (d.)	28	9,17
1.2. Uždavinys. Administruoti kitų institucijų (išskyrus Lietuvos Respublikos finansų ministeriją) strateginiuose veiklos planuose numatytų programas			

Vertinimo kriterijaus kodas	Tikslų, uždavinių, vertinimo kriterijų pavadinimai ir matavimo vienetai	Vertinimo kriterijų reikšmės	
		2017 m. planas	2017 m. faktas
P-1.2.1.-01	Vidutinė per ataskaitinį laikotarpį baigtų vertinti 2014-2020 m. Vidaus saugumo fondo paraiškų vertinimo trukmė (d.d.)	33	29,82
P-1.2.1.-02	Vidutinė per ataskaitinį laikotarpį patvirtintų 2014-2020 m. Vidaus saugumo fondo prašymų išlaidoms apmokėti, kuriems taikoma paskesnė pirkimų patikra, tikrinimo trukmė (d.d.)	19	9,72
P-1.2.1.-03	Vidutinė per ataskaitinį laikotarpį patvirtintų 2014-2020 m. Vidaus saugumo fondo išlaidų deklaracijų tikrinimo trukmė (d.d.)	43	31,84
2 tikslas. Didinti viešojo sektoriaus investicijų projektų rengimo kokybę ir investavimo efektyvumą.			
2.1. Uždavinys. Prisidėti prie investavimo aplinkos gerinimo, įvairių finansavimo šaltinių ir būdų.			
P-2.1.1.-01	Atnaujintų ir naujai parengtų metodikų skaičius (vnt.)	2	15
P-2.1.1.-02	Suorganizuotų mokymų skaičius (vnt.)	18	36
3 tikslas. Skleisti gerąją Lietuvos viešojo sektoriaus institucijų administracinę patirtį užsienio šalyse, išnaudojant Dvynių ir kitų paramos programų teikiamas galimybes.			
R-3-01	Igyvendinamų /administruojamų Dvynių ir kitų projektų skaičius (vnt.)	10	24
3.1. Uždavinys. Vykdyti dvišalius ar daugiašalius bendradarbiavimo projektus, priimti užsienio institucijų delegacijas, organizuoti vietas ir tarptautinius mokymus			
P-3.1.1.-01	Parengtų ir pateiktų Dvynių ir kitų projektų pasiūlymų skaičius (vnt.)	10	13
P-3.1.2.-01	Suorganizuotų užsienio delegacijų priėmimų, vietos ir tarptautinių mokymų skaičius (vnt.)	6	17

|| CPVA ŽMONĖS

Šioje dalyje pateikiama pagrindinė informacija apie CPVA dirbančius darbuotojus. Faktiškai dirbančių darbuotojų skaičius rodo šiuo metu dirbančių darbuotojų skaičių be atostogose vaikui prižiūrėti esančių darbuotojų ir be darbuotojų, dirbančių pagal papildomas darbo sutartis.

Darbuotojų skaičius 2017 m.	Metų pradžioje	Metų pabaigoje
PATVIRTINTAS PAREIGYBIŲ SKAIČIUS	338	
FAKTIŠKAI DIRBANČIŲ DARBUOTOJŲ SKAIČIUS	236	260
ATOSTOGOSE VAIKUI PRIŽIŪRĖTI ESANTYS DARBUOTOJAI	43	32

CPVA VEIKLOS PLANAI ATEINANTIEMS FINANSINIAMS METAMS

CPVA 2018 finansiniams metams programų ir projektų, finansuojamų iš Europos Sąjungos, tarptautinių institucijų, valstybės ir kitų lėšų, administravimui numato šiuos kriterijus ir reikšmes:

Vertinimo kriterijaus kodas	Tikslų, uždavinių, vertinimo kriterijų pavadinimai ir mato vienetai	Vertinimo kriterijų reikšmės 2018 m.
1 tikslas. Nuolat gerinti Europos Sąjungos, tarptautinių institucijų, valstybės ir kitų lėšų panaudojimą, orientuojantis į CPVA administruojamų projektų rezultatus		
E-1-01	Išlaidų tinkamumo vertinimo efektyvumo pokyčio, palyginti su praėjusiais metais, koeficientas	1,01
R-1-01	Per praėjusį administruojamų programų įgyvendinimo laikotarpį audito galutinėse išvadose nustatytų netinkamų finansuoti lėšų sumos santykis su CPVA pripažintų tinkamomis finansuoti lėšų suma neviršija leistino klaidų lygio (proc.)	ne daugiau nei 2
1.1. Uždavinys. Administruoti ir įgyvendinti Lietuvos Respublikos finansų ministerijos strateginiame veiklos plane numatytas programas ir projektus		
P-1.1.1.-01	Vidutinė per ataskaitinį laikotarpį baigtų vertinti 2014-2020 m. ES fondų investicijų planinių paraiškų (be techninės paramos) vertinimo trukmė (d.)	56
P-1.1.1.-02	Vidutinė per ataskaitinį laikotarpį baigtų vertinti 2014-2020 m. ES fondų investicijų konkursinių paraiškų vertinimo trukmė (d.)	84
P-1.1.1.-03	Vidutinė per ataskaitinį laikotarpį patvirtintų 2014-2020 m. ES fondų investicijų mokėjimo prašymų tikrinimo trukmė (išskyrus avanso mokėjimo prašymus) (d.)	27
P-1.1.1.-04	Vidutinė per ataskaitinį laikotarpį patvirtintų 2014-2020 m. ES fondų investicijų avanso mokėjimo prašymų tikrinimo trukmė (d.)	13
P-1.1.2.-01	Vidutinė per ataskaitinį laikotarpį patvirtintų 2014-2021 m. Europos ekonominės erdvės ir Norvegijos finansinių mechanizmų paraiškų vertinimo trukmė (d.)	bus nustatyti patvirtinus teisės aktus
P-1.1.2.-02	Vidutinė per ataskaitinį laikotarpį patvirtintų 2014-2021 m. Europos ekonominės erdvės ir Norvegijos finansinių mechanizmų mokėjimo prašymų tikrinimo trukmė (d.)	bus nustatyti patvirtinus teisės aktus
P-1.1.3.-01	Vidutinė per ataskaitinį laikotarpį patvirtintų Igalinos programos mokėjimo prašymų tikrinimo trukmė (d.)	27
1.2. Uždavinys. Administruoti kitų institucijų (išskyrus Lietuvos Respublikos finansų ministeriją) strateginiuose veiklos planuose numatytų programas		
P-1.2.1.-01	Vidutinė per ataskaitinį laikotarpį baigtų vertinti 2014-2020 m. Vidaus saugumo fondo paraiškų vertinimo trukmė (d.d.)	32
P-1.2.1.-02	Vidutinė per ataskaitinį laikotarpį patvirtintų 2014-2020 m. Vidaus saugumo fondo prašymų išlaidoms apmokėti, kuriems taikoma paskesnė pirkimų patikra, tikrinimo trukmė (d.d.)	18
P-1.2.1.-03	Vidutinė per ataskaitinį laikotarpį patvirtintų 2014-2020 m. Vidaus saugumo fondo išlaidų deklaracijų tikrinimo trukmė (d.d.)	42
P-1.2.2.-01	Vystomojo bendradarbiavimo ir paramos demokratijai programos vidutinė paraiškų vertinimo trukmė (d.d.)	60

P-1.2.2.-02	Vystomojo bendradarbiavimo ir paramos demokratijai programos vidutinė per ataskaitinį laikotarpį projektų vykdymo ataskaitų tikrinimo trukmė (d.d.)	10
-------------	---	----

2 tikslas. Didinti viešųjų investicijų efektyvumą

2.1. Uždavinys. Prisidėti prie investavimo aplinkos gerinimo, įvairių finansavimo šaltinių ir būdų pritraukimo įgyvendinant viešųjų investicijų projektus, viešosios ir privačios partnerystės skatinimo

P-2.1.1.-01	Atnaujintų ir naujai parengtų metodikų skaičius (vnt.)	2
P-2.1.1.-02	Suorganizuotų mokymų skaičius (vnt.)	15

3 tikslas. Dalyvauti vystomojo bendradarbiavimo politikos įgyvendinime, skleidžiant gerąją Lietuvos viešojo sektoriaus administracinę patirtį ir didinant tarptautinių projektų skaičių

R-3-01	Įgyvendinamų/administruojamų Dvynių bei kitų vystomojo bendradarbiavimo projektų skaičius (vnt.)	24
--------	--	----

3.1. Uždavinys. Vykdyti dvišalius ar daugiašalius bendradarbiavimo projektus, priimti užsienio institucijų delegacijas, organizuoti vietas ir tarptautinius mokymus

P-3.1.1.-01	Parengtų ir pateiktų Dvynių ir kitų projektų pasiūlyimų skaičius (vnt.)*	10
-------------	--	----

* Vertinant šio rodiklio įvykdymą atsižvelgti į pagrindinę prielaidą, t. y. ar einamaisiais metais buvo paskelbta pakankamai kvietimų, kurie atitinka Lietuvos viešojo sektoriaus institucijų ir/ar CPVA kompetencijų sritis ir galimybes, kad būtų galima rodiklį pasiekti.

CPVA VEIKLOS FINANSAVIMAS

CPVA steigėja ir savininkė yra valstybė. CPVA savininko teises ir pareigas įgyvendina Lietuvos Respublikos finansų ministerija, kurios kaip CPVA dalininko (savininko) įnašai sudaro įstaigos kapitalą, kurio vertė finansinių metų pradžioje ir pabaigoje sudarė 57.924,00 Eur.

CPVA direktoriaus pareigas atlieka Lidija Kašubienė. Per ataskaitinį laikotarpį darbo užmokesčio priskaičiuota 33.067,20 Eur, išmokėta 24.829,74 Eur.

Per 2017 m. priskirtų funkcijų vykdymui patirta 8.259.146,12 Eur sąnaudų, iš kurių 388.870,41 Eur sudaro ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos. Didžiausia sąnaudų dalis t. y. 71,3 proc. visų sąnaudų tenka darbo užmokesčiui ir su juo susijusiems mokesčiams.

2017 m. ilgalaikio turto įsigyta už 160.001,21 Eur, tame tarpe stacionarių bei nešiojamų kompiuterių įsigyta už 49.116,32 Eur, darbo vietų programinės įrangos ir licencijų už 5.932,39 Eur, buitinės technikos už 2.328,04 Eur, spausdintuvų už 1.750,00 Eur, Vidaus saugumo fondo informacinei sistemai išleista 20.308,64 Eur, CPVA interneto svetainei atnaujinti – 14.973,75 Eur, CPVA tarnybinių stočių infrastruktūros atnaujinimui ir plėtrai – 65.592,07 Eur.

Žemiau pateiktose lentelėse pateikta detalesnė informacija apie per 2017 m. patirtas sąnaudas pagal straipsnius bei per 2017 metais gautas lėšas pagal finansavimo šaltinius.

1 lentelė. 2017 metais gautos lėšos

2014-2020 m. Europos sąjungos struktūrinių fondų viešinio ir techninės paramos lėšos	3.418.121,09
2014-2020 m. Europos sąjungos struktūrinių fondų viešinio ir techninės paramos bendrojo finansavimo lėšos	601.815,02
Lietuvos Respublikos ir Šveicarijos Konfederacijos bendradarbiavimo programos techninės paramos lėšos	27.673,03
2009-2014 m. Europos ekonominės erdvės finansinių mechanizmų paramos lėšos	245.749,00
2009-2014 m. Europos ekonominės erdvės finansinių mechanizmų bendrojo finansavimo lėšos	43.366,79
2009-2014 m. Norvegijos finansinių mechanizmų paramos lėšos	323.543,01
2009-2014 m. Norvegijos finansinių mechanizmų bendrojo finansavimo lėšos	57.176,25
Lietuvos valstybės biudžeto lėšos	613.822,05
Vidaus saugumo fondo lėšos	500.000,00
Viešųjų investicijų efektyvumo didinimo projekto Nr.10.1.1-ESFA-V-912-01-0005 ES paramos lėšos	10.987,52
Viešųjų investicijų efektyvumo didinimo projekto Nr.10.1.1-ESFA-V-912-01-0005 bendrojo finansavimo lėšos	1.938,97
Tarptautinio bendradarbiavimo projektų lėšos	1.481.376,84
Vystomojo bendradarbiavimo projekto Nr. 10.1.1-ESFA-V-912-01-0006 bendrojo finansavimo lėšos	10.892,24
Vystomojo bendradarbiavimo projekto Nr. 10.1.1-ESFA-V-912-01-0006 paramos lėšos	61.722,69
Vystomojo bendradarbiavimo ir paramos demokratijai projektų administravimui Užsienio reikalų ministerijos skirtos lėšos	43.122,15
Paramos viešųjų finansų valdymui Ukrainoje projekto Nr.ENI/2017/040-426 bendrojo finansavimo lėšos	41.523,67
Ignalinos programos lėšos	2.451.333,50
Pajamos gautos iš tarptautinio bendradarbiavimo veiklų, Energijos vartojimo efektyvumo didinimo fondų administravimo ir kitos pajamos	20.036,99
	39.815.095,01

*Neįskaičiuotas gautas finansavimas 39.815.095,01 Eur, kuris yra skirtas ne CPVA išlaidoms, o perduotas kitoms institucijoms.

2 lentelė. 2017 metais patirtos sąnaudos

	4.488.768,07
Atlyginimai darbuotojams	1.396.551,79
Socialinis draudimas ir garantinio fondo įmokos	7.052,41
Socialinės pašalpos	42.131,79
Ryšių paslaugos	69.418,21
Transporto išlaikymas	79.196,84
Kitos prekės (kanceliarinės, ūkio ir IT prekės)	232.705,18
Komandiruotės	396.830,89
Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto nuoma	151.522,94
Ilgalaikio materialiojo turto einamasis remontas ir priežiūra	388.870,41
Ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto nusidėvėjimas ir amortizacija	66.216,26
Kvalifikacijos kėlimas	97.695,45
Komunalinės paslaugos	842.185,82
<i>Kitos paslaugos</i>	83.617,24
Patalpų ir teritorijos sauga, valymas	125.103,79
Audito ir konsultacinės paslaugos	74.083,06
Viešinimo paslaugos	14.247,40
Reprezentacinės sąnaudos	5.852,82
Banko paslaugos	202.246,58
Programinės įrangos plėtros, priežiūros ir palaikymo paslaugos	8.221,40
Spausdinimo, tonerių pildymo ir pan. paslaugos	40.154,45
Archyvavimo paslaugos	178.868,36
Renginių organizavimo paslaugos	109.790,72
Kitos paslaugos	

Valdymo išlaidoms priskiriamos horizontalių padalinių (vadovybės ir aptarnaujančių padalinių, t. y. bendrųjų reikalų, personalo, finansinės įstaigos apskaitos, technologijų ir pan. skyrių) darbuotojų darbo užmokesčio ir su juo susijusių mokesčių sąnaudos bei kitos netiesioginės sąnaudos paskaičiuotos vadovaujantis VŠĮ Centrinės projektų valdymo agentūros sąnaudų paskirstymo tvarka. Valdymo išlaidos sudaro 1.014.274,21 Eur.

Parengė: Edmundas Bogavičius
Kokybės užtikrinimo skyriaus
viršininkas