

KLAIPĖDOS RAJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJA

(viešojo juridinio asmens pavadinimas)

Lietuvos Respublikos Finansų ministerijai
El. p. finmin@finmin.lt
(gavėjas)

**INFORMACIJA APIE VIDAUS KONTROLĖS ĮGYVENDINIMĄ
KLAIPĖDOS RAJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJOJE 2021 METAIS**

2022-02-18 Nr. _____
(data)

Gargždai
(sudarymo vieta)

Santrumpos:

Įstatymas – Lietuvos Respublikos vidaus kontrolės ir vidaus audito įstatymas (nauja redakcija išdėstytas 2019 m. liepos 11 d. įstatymu Nr. XIII-2312).

Aprašas – Vidaus kontrolės įgyvendinimo viešajame juridiniame asmenyje tvarkos aprašas, patvirtintas Lietuvos Respublikos finansų ministro 2020 m. birželio 29 d. įsakymu Nr. 1K-195 „Dėl vidaus kontrolės įgyvendinimo viešajame juridiniame asmenyje“.

VJA – viešasis juridinis asmuo.

Vadovaujantis Įstatymo 7 straipsnio 2 dalies 3 punktu, VJA vadovas, veikdamas vidaus kontrolės srityje, teikia informaciją apie vidaus kontrolės įgyvendinimą VJA, įskaitant jam pavaldžius ir (arba) atskaitingus VJA.

Informacijos apie vidaus kontrolės įgyvendinimą VJA 2021 metais lentelė parengta atsižvelgiant į Aprašo 30 punkto nuostatas.

Eil. Nr.	Aprašo reikalavimai (klausimai)	Teikiama informacija (atsakymai)		
		TAIP	NE	Komentarai
Pažymėkite ✓				
1. Vidaus kontrolės politika ir jos veiksmingumas (Aprašo 30.1 papunktis)				

1.1.	Ar VJA nustatyta vidaus kontrolės politika?	✓	<input type="checkbox"/>	2020 m. gruodžio 1 d. Klaipėdos rajono savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymu Nr. AV-2789 „Dėl Klaipėdos rajono savivaldybės administracijos vidaus kontrolės politikos aprašo patvirtinimo“ nustatyta Klaipėdos rajono savivaldybės administracijos vidaus kontrolės politika. 2021 m. gegužės 27 d. Klaipėdos rajono savivaldybės tarybos sprendimas Nr. T11-172 „Dėl viešųjų įstaigų, kurių savininkė yra savivaldybė, vidaus kontrolės aprašo patvirtinimo pakeitimo“.
1.2.	Ar vidaus kontrolės politika veiksminga?	✓	<input type="checkbox"/>	
2. Bendrieji vidaus kontrolės įgyvendinimo reikalavimai (Aprašo 30.2 papunktis)				
2.1.	Ar siekiant VJA strateginiuose planavimo dokumentuose numatytų tikslų, kuriama VJA vidaus kontrolė užtikrina, kad (<i>Įstatymo 4 straipsnio 1 dalis, Aprašo 7 punktas</i>):			
2.1.1.	VJA veikla būtų vykdoma teisės aktų, reglamentuojančių VJA veiklą, ir kitų įstatymų, kurių taikymas yra privalomas visiems VJA, nustatyta tvarka?	✓	<input type="checkbox"/>	
2.1.2.	turtas būtų saugomas nuo sukčiavimo, iššvaistymo, pasisavinimo, neteisėto valdymo, naudojimo ir disponavimo juo ar kitų neteisėtų veikų?	✓	<input type="checkbox"/>	
2.1.3.	VJA veikla būtų vykdoma laikantis patikimo finansų valdymo principo, grindžiamo ekonomiškumu, efektyvumu ir rezultatyvumu?	✓	<input type="checkbox"/>	
2.1.4.	VJA teikiama informacija apie finansinę ir kitą veiklą būtų patikima, aktuali, išsami ir teisinga?	✓	<input type="checkbox"/>	
2.2.	Ar VJA vidaus kontrolė įgyvendinama atsižvelgiant į VJA veiklos ypatumus (kuriuos lemia jo organizacinė struktūra, dydis, reguliavimo lygis, rizika, veiklos aplinka, sudėtingumas, veiklos sritis ir kiti ypatumai)?	✓	<input type="checkbox"/>	
2.3.	Ar VJA vidaus kontrolė įgyvendinama laikantis vidaus kontrolės principų (<i>Įstatymo 5 straipsnis, Aprašo 11 punktas</i>):			
2.3.1.	<i>tinkamumo</i> – vidaus kontrolė pirmiausia turi būti įgyvendinama tose VJA veiklos srityse, kuriose susiduriama su didžiausia rizika?	✓	<input type="checkbox"/>	

2.3.2.	<i>efektyvumo</i> – vidaus kontrolės įgyvendinimo sąnaudos neturi viršyti dėl atliekamos vidaus kontrolės gaunamos naudos?	✓	<input type="checkbox"/>	
2.3.3.	<i>rezultatyvumo</i> – turi būti pasiekti vidaus kontrolės tikslai?	✓	<input type="checkbox"/>	
2.3.4.	<i>optimalumo</i> – vidaus kontrolė turi būti proporcinga rizikai ir neperteklinė?	✓	<input type="checkbox"/>	
2.3.4.	<i>dinamiškumo</i> – vidaus kontrolė turi būti nuolat tobulinama atsižvelgiant į pasikeitusias VJA veiklos sąlygas?	✓	<input type="checkbox"/>	
2.3.5.	<i>nenutrūkstamo funkcionavimo</i> – vidaus kontrolė turi būti įgyvendinama nuolat?	✓	<input type="checkbox"/>	
2.4.	Ar VJA vidaus kontrolė įgyvendinama apimant visus vidaus kontrolės elementus (<i>Istatymo 6 straipsnis, Aprašo 12 punktas</i>):			
2.4.1.	Kontrolės aplinką (<i>Istatymo 6 straipsnio 1 punktas, Aprašo 14 punktas</i>):			
2.4.1.1.	ar VJA laikomasi profesinio elgesio principų ir taisyklių?	✓	<input type="checkbox"/>	
2.4.1.2.	ar VJA vadovas siekia, kad darbuotojai turėtų tinkamą kompetenciją pavestoms funkcijoms atlikti?	✓	<input type="checkbox"/>	
2.4.1.3.	ar VJA vadovas palaiko vidaus kontrolę, nustato politiką, procedūras ir formuoja praktiką, skatinančią darbuotojus siekti geriausių veiklos rezultatų?	✓	<input type="checkbox"/>	
2.4.1.4.	ar VJA patvirtinta organizacinė struktūra?	✓	<input type="checkbox"/>	
2.4.1.5.	ar VJA personalo valdymo politika ir praktika skatina pritraukti, ugdyti ir išlaikyti kompetentingus darbuotojus?	✓	<input type="checkbox"/>	
2.4.2.	Rizikos vertinimą (<i>Istatymo 6 straipsnio 2 punktas, Aprašo 15 punktas</i>):			
2.4.2.1.	ar siekiant VJA strateginiuose planavimo dokumentuose numatytų tikslų, nustatomi galimi rizikos veiksniai (sudaromas jų sąrašas)?	✓	<input type="checkbox"/>	
2.4.2.2.	ar atliekama rizikos veiksnių analizė (įvertinamas nustatytų rizikos veiksnių reikšmingumas ir jų pasireiškimo tikimybė bei poveikis veiklai)?	✓	<input type="checkbox"/>	
2.4.2.3.	ar nustatyta toleruojama rizika (kurios valdyti nėra poreikio ar galimybės)?	✓	<input type="checkbox"/>	
2.4.2.4.	ar numatyti reagavimo į riziką priemonės ir būdai (rizikos mažinimas, rizikos perdavimas, rizikos toleravimas, rizikos vengimas)?	✓	<input type="checkbox"/>	
2.4.3.	Kontrolės veiklą (<i>Istatymo 6 straipsnio 3 punktas, Aprašo 16 punktas</i>):			
2.4.3.1.	Ar parenkamos ir tobulinamos kontrolės priemonės, padedančios mažinti riziką iki toleruojamos:			

2.4.3.1.1.	ar suteikti įgaliojimai, leidimai (užtikrinta, kad būtų atliekamos tik VJA vadovo nustatytos procedūros)?	✓	<input type="checkbox"/>	
2.4.3.1.2.	ar užtikrinama prieigos kontrolė (kad VJA turtu ir dokumentais naudotųsi tik įgalioti (paskirti) darbuotojai ir kad VJA turtas ir dokumentai būtų apsaugoti nuo neteisėtų veikų)?	✓	<input type="checkbox"/>	
2.4.3.1.3.	ar VJA užtikrinamas funkcijų atskyrimas (kad VJA darbuotojui nebūtų pavesta kontroliuoti visų funkcijų)?	✓	<input type="checkbox"/>	
2.4.3.1.4.	ar užtikrinama, kad periodiškai būtų atliekama VJA veiklos ir rezultatų peržiūra?	✓	<input type="checkbox"/>	
2.4.3.1.5.	ar vykdoma VJA veiklos priežiūra?	✓	<input type="checkbox"/>	
2.4.3.2.	Ar VJA užtikrinamas tinkamas technologijų naudojimas (įdiegtų ir palaikomų informacinių technologijų sistemų patikimumas, saugi ir nenutrūkstama informacinių sistemų veikla)?	✓	<input type="checkbox"/>	
2.4.3.3.	Ar užtikrinamas VJA politikų ir procedūrų taikymas (nustatytų VJA politikų, tvarkos aprašų, taisyklių ir kitų dokumentų taikymas, peržiūrėjimas ir tikslinimas, atsižvelgiant į teisės aktų pasikeitimą ir kitus veiksnius)?	✓	<input type="checkbox"/>	
2.4.3.4.	Siekiant vidaus kontrolės tikslų, ar VJA kuriama ir užtikrinama veiksminga finansų kontrolė, kaip vidaus kontrolės dalis (<i>Istatymo 4 straipsnio 1 dalis, Aprašo 7-9 punktai</i>):			
2.4.3.4.1.	ar patvirtintos (atnaujintos) finansų kontrolės taisyklės, reglamentuojančios finansų kontrolės organizavimą VJA?	✓	<input type="checkbox"/>	2014-12-22 Administracijos direktoriaus įsakymas Nr. AV-2988 „Dėl finansų kontrolės taisyklių tvirtinimo“; 2015-10-21 Administracijos direktoriaus įsakymas Nr. AV-2149 „Dėl finansų kontrolės taisyklių dalinio pakeitimo“.
2.4.3.4.2.	ar VJA vadovas yra paskyręs finansų kontrolę atliekančius darbuotojus (atliekančius išankstinę, einamąją ir paskesnę finansų kontrolę) ir nustatęs jų pareigas ir atsakomybę?	✓	<input type="checkbox"/>	
2.4.4.	<i>Informavimą ir komunikaciją (Istatymo 6 straipsnio 4 punktas, Aprašo 17 punktas):</i>			
2.4.4.1.	ar VJA užtikrinamas aktualios, išsamios, patikimos ir teisingos informacijos, palaikančios vidaus kontrolės veikimą VJA, gavimas, rengimas ir naudojimas?	✓	<input type="checkbox"/>	

2.4.4.2.	ar užtikrinama tinkama VJA <i>vidaus komunikacija</i> (nenutrūkstamas informacijos perdavimas VJA, apimantis visas VJA veiklos sritis ir organizacinę struktūrą)?	✓	<input type="checkbox"/>	
2.4.4.3.	ar užtikrinama tinkama VJA <i>išorės komunikacija</i> (informacijos perdavimas išorės informacijos vartotojams ir informacijos gavimas iš jų)?	✓	<input type="checkbox"/>	
2.4.5.	<i>Stebėseną</i> (Istatymo 6 straipsnio 5 punktas, Aprašo 18 punktas):			
2.4.5.1.	ar VJA darbuotojai atlieka nuolatinę stebėseną (VJA darbuotojams vykdant reguliarią atitinkamų VJA veiklos sričių valdymo ir priežiūros veiklą) pagal patvirtintą VJA vidaus kontrolės politiką?	✓	<input type="checkbox"/>	
2.4.5.2.	ar VJA vidaus auditą atlieka VJA įsteigta vidaus audito tarnyba (centralizuoto vidaus audito tarnyba)?	✓	<input type="checkbox"/>	
2.4.5.3.	ar vidaus auditą atlieka kito VJA centralizuoto vidaus audito tarnyba (vidaus audito tarnyba)?	<input type="checkbox"/>	✓	
2.4.5.4.	ar VJA vidaus auditui atlikti įsigyjamos (planuojamos įsigyti) vidaus audito paslaugos Lietuvos Respublikos viešųjų pirkimų įstatymo nustatyta tvarka?	<input type="checkbox"/>	✓	
2.4.5.5.	ar per ataskaitinį laikotarpį (2021 metus) buvo atliekami periodiniai vertinimai:			
2.4.5.5.1.	vidaus audito tarnybos (centralizuoto vidaus audito tarnybos)?	✓	<input type="checkbox"/>	Vadovaujantis Savivaldybės centralizuoto vidaus audito skyriaus 2021 m. veiklos planu, 2021 m. Savivaldybės administracijoje ir jai pavaldžiuose ir (ar) atskaitinguose VJA buvo atlikti (6) veiklos vidaus auditai: - Gargždų lopšelis-darželis „Ąžuoliukas“; - „Klaipėdos rajono pedagoginė psichologinė tarnyba“; - Klaipėdos rajono Veiviržėnų „Jurgio Šaulio gimnazija“; - Klaipėdos rajono savivaldybės priešgaisrinė tarnyba; - „Klaipėdos rajono savivaldybės administracijos filialų (seniūnijų) vykdomų pirkimų procedūrų įvertinimas“; - Administracinės naštos mažinimo priemonių, įtrauktų į savivaldybės strateginį veiklos planą, vykdymo vertinimas.

2.4.5.5.2.	savivaldybės kontrolės ir audito tarnybos?	✓	<input type="checkbox"/>	<p>2021 metais buvo atlikti šie auditai:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Neformaliojo ugdymo programų Gargždų muzikos mokykloje, sporto centre, Gargždų vaikų ir jaunimo laisvalaikio centre veiklos auditas; - Efektyvaus viešo intereso tenkinimas bendradarbiaujant su vietos bendruomene veiklos auditas (2021-07-29 ataskaita Nr. Ko5-7); - Savivaldybės 2020 metų konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinio, Savivaldybės biudžeto ir turto naudojimo auditas (2021-07-12 ataskaita Nr.Ko5-5); - Savivaldybės 2020 metų finansinio (teisėtumo) auditas (2021-07-12 ataskaita Nr. Ko5-6); - Savivaldybėje socialinių paslaugų organizavimo veiklos auditas (2021-12-28 ataskaita Nr. Ko 5-10); - Vaikų vasaros poilsio programų įgyvendinimo efektyvumo (SVP programos 1.2.7. priemonė) veiklos auditas (2021-12-31 ataskaita Nr. Ko5-11); - Viešųjų pirkimų atitikties vertinimo auditas Savivaldybės švietimo įstaigose (2021-06-30 ataskaita Nr. Ko5-4); - Savivaldybės veiklos viešinimui skirtų lėšų panaudojimo administracijoje, Savivaldybės biudžetinėse įstaigose ir kontroliuojamuose įmonėse veiklos auditas (2021-10-29 ataskaita Nr. Ko5-8).
2.4.5.5.3.	Valstybės kontrolės?		✓	
2.4.5.5.4.	kitų audito vykdytojų?		✓	
2.4.5.6.	Ar buvo nustatyta reikšmingų vidaus kontrolės trūkumų nuolatinės stebėsenos ir (ar) periodinių vertinimų metu?	✓	<input type="checkbox"/>	<ul style="list-style-type: none"> - Įstaigų veiklos ir finansinio teisėtumo srityje; - Savivaldybės veiklos viešinimui skirtų

				lėšų panaudojimo administracijoje; - Viešųjų pirkimų taikymo procedūrų srityje; - Interneto svetainės administravimo srityje; - Vidaus tvarkos taisyklių bei pareigybių aprašymų atnaujinimo ir struktūros srityje.
2.4.5.7.	Jeigu TAIP, kas juos nustatė:	✓		
2.4.5.7.1.	vidaus kontrolės įgyvendinimo priežiūrą atliekantys darbuotojai (vykdant nuolatinę stebėseną)?	<input type="checkbox"/>	✓	
2.4.5.7.2.	vidaus audito tarnybos (centralizuoto vidaus audito tarnybos) darbuotojai?	✓	<input type="checkbox"/>	Vidaus kontrolė audituotų subjektų (<i>Gargždų lopšelis-darželis „Ąžuoliukas“; „Klaipėdos rajono pedagoginė psichologinė tarnyba“; Klaipėdos rajono Veiviržėnų „Jurgio Šaulio gimnazija“; Klaipėdos rajono savivaldybės priešgaisrinė tarnyba;</i>) įvertinta „patenkinamai“ dėl nepakankamos atliekamų procedūrų kontrolės bei akivaizdžių vidaus kontrolės trūkumų (viešųjų pirkimų, darbo santykių, dokumentavimo teisėtumo užtikrinimo, turto apsaugos ir t.t.)
2.4.5.7.3.	savivaldybės kontrolės ir audito tarnybos darbuotojai?	✓	<input type="checkbox"/>	Reikšmingi vidaus kontrolės trūkumai: - „Lapių pagrindinės mokyklos“ viešųjų pirkimų tvarkos procedūrų pažeidimai; - Nevyriausybinių organizacijų finansavimo tvarkos pažeidimai.
2.4.5.7.4.	Valstybės kontrolės darbuotojai?	<input type="checkbox"/>	✓	
2.4.5.7.5.	kitų audito vykdytojų darbuotojai?	<input type="checkbox"/>	✓	
2.4.5.8.	Ar apie vidaus kontrolės trūkumus, nustatytus nuolatinės stebėsenos ir (ar) periodinių vertinimų metu, buvo informuotas VJA vadovas ir kiti sprendimus priimančios darbuotojai?	✓	<input type="checkbox"/>	
3. Vidaus kontrolės analizė (Aprašo 30.3 papunktis)				
3.1.	Ar atliekama VJA vidaus kontrolės analizė (Aprašo 23 punktas)?	✓	<input type="checkbox"/>	
3.2.	Ar atliekama vidaus kontrolės analizė apima visus vidaus kontrolės elementus?	✓	<input type="checkbox"/>	
3.3.	Ar atliekamos vidaus kontrolės analizės metu:			

3.3.1.	įvertinami VJA veiklos trūkumai?	✓	<input type="checkbox"/>	
3.3.2.	įvertinami VJA veiklos pokyčiai?	✓	<input type="checkbox"/>	
3.3.3.	įvertinama VJA veiklos atitiktis nustatytiems reikalavimams (ar vidaus kontrolė VJA įgyvendinama pagal VJA vadovo nustatytą vidaus kontrolės politiką)?	✓	<input type="checkbox"/>	
3.3.4.	įvertinama vidaus kontrolės įgyvendinimo priežiūrą atliekančių darbuotojų pateikta informacija?	✓	<input type="checkbox"/>	
3.3.5.	įvertinami vidaus ir kitų auditų rezultatai?	✓	<input type="checkbox"/>	
3.3.6.	numatomos vidaus kontrolės tobulinimo priemonės?	✓	<input type="checkbox"/>	
3.4.	Ar VJA įdiegta kokybės vadybos sistema, padedanti efektyviau atlikti VJA vidaus kontrolės analizę ir vertinimą (<i>Aprašo 27 punktas</i>)?	✓	<input type="checkbox"/>	Savivaldybės administracijoje 2021 m. įdiegta "LEAN" sistema. Privalumai: <ul style="list-style-type: none"> - Kryptingas ir koordinuotas institucijos tikslų siekimas; - Geriau tenkinami klientų ir kitų suinteresuotų šalių poreikiai; - Geriau valdomi pokyčiai ir turimi ištekliai; - Darbuotojai įtraukiami į institucijos veiklos planavimo, vykdymo ir tobulinimo procesus; - Geresnė vidinė ir išorinė komunikacija; - Stiprėja institucijos branda.
4. Vidaus kontrolės trūkumai ir jų atsiradimą lemiantys veiksniai (<i>Aprašo 30.4 papunktis</i>)				
4.1.	Ar pašalinti vidaus kontrolės trūkumai ir jų atsiradimą lemiantys veiksniai, nustatyti (<i>Aprašo 20.4 papunktis</i>):			Vidaus kontrolės trūkumai šalinami vadovaujantis vadovų patvirtintais rekomendacijų įgyvendinimo priemonių planais. Dauguma rekomendacijų įgyvendinama laiku, tačiau keletas rekomendacijų neįgyvendinta laiku dėl žmogiškųjų išteklių trūkumo.
4.1.1.	vidaus kontrolės įgyvendinimo priežiūrą atliekančių darbuotojų (vykdant nuolatinę stebėseną)?	✓	<input type="checkbox"/>	
4.1.2.	vidaus audito tarnybos (centralizuoto vidaus audito tarnybos) darbuotojų?	✓	<input type="checkbox"/>	
4.1.3.	savivaldybės kontrolės ir audito tarnybos darbuotojų?	✓	<input type="checkbox"/>	

4.1.4.	Valstybės kontrolės darbuotojų?	<input type="checkbox"/>	✓	
4.1.5.	kitų audito vykdytojų darbuotojų?	<input type="checkbox"/>	✓	
5. VJA vidaus kontrolės vertinimas (Aprašo 30.5 papunktis)				
5.1.	VJA vidaus kontrolė vertinama (Aprašo 24 punktas):			
5.1.1.	<i>labai gerai</i> – jei visa rizika yra nustatyta ir valdoma, vidaus kontrolės trūkumų nerasta;	<input type="checkbox"/>		
5.1.2.	<i>gerai</i> – jei visa rizika yra nustatyta ir valdoma, bet yra vidaus kontrolės trūkumų, neturinčių neigiamos įtakos VJA veiklos rezultatams;	✓		
5.1.3.	<i>patenkinamai</i> – jei visa rizika yra nustatyta, tačiau dėl netinkamo rizikos valdymo yra vidaus kontrolės trūkumų, kurie gali turėti neigiamą įtaką VJA veiklos rezultatams;	<input type="checkbox"/>		
5.1.4.	<i>silpnai</i> – jei ne visa rizika yra nustatyta, nevykdomas rizikos valdymas ir vidaus kontrolės trūkumai daro neigiamą įtaką VJA veiklos rezultatams.	<input type="checkbox"/>		
6. Informacija apie vidaus kontrolės vertinimą VJA pavaldžiuose ir (arba) atskaitinguose VJA (Aprašo 30.6 papunktis)				
6.1.	VJA pavaldžių ir (arba) atskaitingų VJA skaičius (<i>iš viso</i>), iš kurių:		47	
6.1.1.	biudžetinių įstaigų skaičius:		42	
6.1.2.	viešųjų įstaigų skaičius:		5	
6.2.	Vidaus kontrolės vertinimas VJA pavaldžiuose ir (arba) atskaitinguose VJA (pagal jiems pateiktą pavaldžių ir (arba) atskaitingų VJA informaciją apie vidaus kontrolės įgyvendinimą) (Aprašo 24 punktas), <i>įvertinta VJA iš viso, iš jų:</i>		47	Detalesnė informacija apie kiekvieno Klaipėdos r. savivaldybei pavaldaus ir (arba) atskaitingo VJA vidaus kontrolės vertinimą pateikiama atskirame priede „Klaipėdos rajono savivaldybės kontroliuojamų VJA (<i>viešojo sektoriaus subjektų</i>) sąrašas, vidaus kontrolės vertinimas“.
6.2.1.	<i>labai gerai</i>		5	
6.2.2.	<i>gerai</i>		38	
6.2.3.	<i>patenkinamai</i>		4	Vidaus kontrolė vertinta „ <i>Patenkinamai</i> “ dėl viešųjų pirkimų veiklos srityje nustatytų pažeidimų bei su darbo santykiais susijusių pažeidimų – dažni teisės aktų pasikeitimai įtakojo vidaus dokumentų neatitikimus (<i>detalesnė informacija pateikiama atskirame priede apie Klaipėdos r. savivaldybei</i>

6.2.4.	<i>silpnai</i>	□	<i>pavaldžius ir (arba) atskaitingus VJA).</i>
<p>Papildoma informacija apie vidaus kontrolės tobulinimą VJA: <i>Trumpai aprašomos VJA priimtos, įdiegtos ir (ar) patobulintos vidaus kontrolės priemonės (taip pat atkreipiant dėmesį į 2021 metų valstybinio audito ataskaitose dėl finansinių ataskaitų duomenų teisingumo (apskaitos turto ir kt. srityse) užtikrinimo priimtas vidaus kontrolės priemones), kurių imtasi dažniausiai pasitaikantiems teisės aktuose nustatytiems vidaus kontrolės neatitikimams, apie kuriuos detalizuota atskiruose Finansų ministerijos raštuose (2021 m. vasario 24 d. rašte Nr. (19.1Mr)-6K-2101411 „Dėl vidaus kontrolės stiprinimo viešuosiuose juridiniuose asmenyse“ ir 2021 m. lapkričio 26 rašte Nr. (19.1Mr)-6K-2107061 „Dėl vidaus kontrolės viešuosiuose juridiniuose asmenyse tobulinimo“) pašalinti.</i></p>			

Pastaba. Lentelės stulpelyje „Teikiama informacija“ (komentarų skiltyje) pateikiama informacijos apie vidaus kontrolės įgyvendinimą VJA 2021 metais teikimo detalesnę informaciją (paaiškinimai) pildant šią lentelę ištrinama.

Savivaldybės administracijos direktorius
(Viešojo juridinio asmens vadovas)

(parašas)

Justas Ruškys
(vardas ir pavardė)

Darius Kubilius, +370 690 23959, el. p. darius.kubilius@klaipedos-r.lt
(rengėjo nuoroda: vardas ir pavardė, telefono Nr., el. p. adresas)

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	Klaipėdos rajono savivaldybė
Dokumento pavadinimas (antraštė)	Dėl informacijos apie vidaus kontrolės įgyvendinimą 2021 metais teikimo
Dokumento registracijos data ir numeris	2022-02-21 Nr. (5.1.30 E) A5-968
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	-
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Darius Kubilius Vyriausiasis specialistas (už korupcijai atsparios aplinkos kūrimą atsakingas asmuo)
Parašo sukūrimo data ir laikas	2022-02-18 15:20
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2022-01-15 12:22 - 2027-01-14 23:59
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Justas Ruškys Administracijos direktorius
Parašo sukūrimo data ir laikas	2022-02-18 15:46
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	ADIC CA-B
Sertifikato galiojimo laikas	2021-06-21 10:14 - 2024-06-20 10:14
Parašo paskirtis	Registravimas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Rita Rudgalvienė Specialistas
Parašo sukūrimo data ir laikas	2022-02-21 07:45
Parašo formatas	Trumpalaikio galiojimo (XAdES-T)
Laiko žymoje nurodytas laikas	2022-02-21 07:45
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	RCSC IssuingCA
Sertifikato galiojimo laikas	2021-01-07 10:44 - 2023-01-07 10:44
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	-
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	0
Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius	0
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Elpako v.20220107.2
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų (2022-02-22)
Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas	2022-02-22 nuorašą suformavo Darius Kubilius
Paieškos nuoroda	-
Papildomi metaduomenys	-