

KLAIPĖDOS RAJONO SAVIVALDYBĖS TARYBA

**KONTROLĖS KOMITETO POSĖDŽIO
PROTOKOLAS**

2020-11- Nr. T7-

Gargždai

Posėdis įvyko 2020-11-11. Pradžia 13³⁰ val., pabaiga 14⁰⁷ val.

Posėdis vyko nuotoliniu būdu realiuoju laiku elektroninių ryšių priemonėmis.

Posėdžio pirmininkas – R. Simonavičius, Kontrolės komiteto pirmininkas.

Posėdžio sekretorė – V. Bakšinskytė, Tarybos ir mero sekretoriato specialistė.

Į Kontrolės komitetą išrinkti 7 Tarybos nariai. Posėdyje dalyvauja: N. Galvanauskas, A. Katkus, L. Liutikienė, V. Macijauskas, R. Simonavičius, V. Skuodas. Nedalyvauja S. Karbauskas.

Kvorumas yra.

Dalyvauja Savivaldybės kontrolierė D. Gečienė.

DARBOTVARKĖ:

1. Dėl Klaipėdos rajono savivaldybės Kontrolės ir audito tarnybos 2020 metų veiklos plano vykdymo. Pranešėja D. Gečienė.

2. Dėl Klaipėdos rajono savivaldybės Kontrolės ir audito tarnybos 2021 metų veiklos plano projekto svarstymo. Pranešėja D. Gečienė.

3. Kiti klausimai.

Bendru sutarimu pritarta Komiteto posėdžio darbotvarkei.

1. SVARSTYTA. Klaipėdos rajono savivaldybės Kontrolės ir audito tarnybos 2020 metų veiklos plano vykdymas. Pranešėja D. Gečienė.

Kalbėjo (pagrindinės mintys):

Savivaldybės kontrolierė D. Gečienė pristatė, kaip Kontrolės ir audito tarnybai sekasi įgyvendinti 2020 metų veiklos planą. Informavo, kad visi auditai vykdomi pagal nusimatytus terminus.

Kontrolės komiteto pirmininkas R. Simonavičius pasisakė, kad pagal pateiktą Klaipėdos rajono savivaldybės nekilnojamojo turto (pastatų ir patalpų) valdymo veiklos audito ataskaitą matyti, kad pakankamai išsamiai išanalizuota visa situacija, tačiau nustatyta daug teisės aktų pažeidimų. Pabrėžė, kad priimta pakankamai daug rekomendacijų ir pasiūlymų Administracijos direktoriui, ką tobulinti ir keisti. Klausė, kodėl nebuvo nustatytas terminas iki kada Administracijos direktorius privalo pašalinti šiuos trūkumus.

Savivaldybės kontrolierė D. Gečienė atsakė, kad Administracijos direktorius pateikė rekomendacijų įgyvendinimo planą ir ten numatyti terminai iki kada bus ištaisytos klaidos ir atsižvelgta į rekomendacijas. Pasisakė, kad Kontrolės ir audito tarnyba stebi, kaip tai įgyvendinama. Informavo, kad prieš teikiant Klaipėdos rajono savivaldybės kontrolės ir audito tarnybos 2020 metų veiklos ataskaitą bus prašoma Administracijos direktoriaus pateikti įrodymus, kaip vykdomas rekomendacijų planas.

R. Simonavičius pasisakė, kad į sekantį Kontrolės komiteto posėdį bus kviečiamas Administracijos direktorius ir kartu peržiūrimas rekomendacijų plano įgyvendinimas.

NUTARTA (bendru sutarimu). Informacija dėl Klaipėdos rajono savivaldybės Kontrolės ir audito tarnybos 2020 metų veiklos plano vykdymo išklaudyta.

2. SVARSTYTA. Klaipėdos rajono savivaldybės Kontrolės ir audito tarnybos 2021 metų veiklos plano projekto svarstymas. Pranešėja D. Gečienė.

Kalbėjo (pagrindinės mintys):

Savivaldybės kontrolierė D. Gečienė pristatė Kontrolės ir audito tarnybos 2021 metų veiklos plano projektą (projektas pridedamas).

Komiteto pirmininkas R. Simonavičius siūlė pataisyti veiklos audito pavadinimą vietoje „3.2. Viešųjų pirkimų organizavimas Klaipėdos rajono savivaldybės švietimo įstaigose“ įrašant „3.2. Viešųjų pirkimų atitikties vertinimas Klaipėdos rajono savivaldybės švietimo įstaigose“. Prašė papildyti veiklos plano 1.2. papunktį nurodant, kokių specialiųjų programų auditai bus atliekami. Siūlė į veiklos planą įtraukti veiklos auditą „Ilgalaikio turto įsigijimas ir remontas biudžetinėse įstaigose“.

Savivaldybės kontrolierė D. Gečienė teigė, kad tai galima įsitraukti į programą ir kaip riziką atlikti prie finansinio teisėtumo audito.

Komiteto pirmininkas R. Simonavičius atkreipė dėmesį, kad veiklos plane 3.4. papunktyje numatytas veiklos auditas „3.4. Ar Jaunimo reikalų taryba tinkamai atstovauja jaunimo interesus, ar pakankama jaunimo įtrauktis į Jaunimo tarybą (Jaunimo politikos plėtros 2020–2022 metų programa“ „susikerta“ su Kontrolės ir audito tarnybos kompetencija. Teigė, kad Kontrolės ir audito tarnyba gali vertinti Jaunimo politikos plėtros programą per veiklos auditą, bet nenustatyti jaunimo interesų atstovavimą. Siūlė pataisyti veiklos plano 3.2. papunktį, kad jis atitiktų teisės aktų reikalavimus.

Komiteto narys N. Galvanauskas siūlė šį veiklos auditą perkelti į veiklos plano 1.2. papunktį „1.2. 2020 m. Direktorius rezervo, ir (ar) specialiųjų programų auditai“.

Komiteto nariai nutarė Jaunimo politikos plėtros 2020–2022 metų programos veiklos audito šiais metais nevykdyti, tačiau programos vertinimą atlikti prie rizikų finansinio audito.

Komiteto pirmininkas R. Simonavičius prašė konkretizuoti veiklos plano 3.5. papunktį, nurodant kokių neformaliojo ugdymo programų įgyvendinimo veiklos auditai bus atliekami. Siūlė pakeisti veiklos plano 3.6. papunktyje nurodytą veiklos audito pavadinimą į „3.6. Vaikų vasaros poilsio programų įgyvendinimo efektyvumas“. Taip pat siūlė į veiklos planą įtraukti veiklos auditą – Savivaldybės veiklos viešinimui skirtų lėšų panaudojimas Administracijoje, Savivaldybės biudžetinėse įstaigose ir kontroliuojamose įmonėse (2018–2020 m.).

NUTARTA (bendru sutarimu). Pritarti Klaipėdos rajono savivaldybės Kontrolės ir audito tarnybos 2021 metų veiklos plano projektui su siūlymais:

1. Pakeisti veiklos audito pavadinimą vietoje „3.2. Viešųjų pirkimų organizavimas Klaipėdos rajono savivaldybės švietimo įstaigose“ įrašant „3.2. Viešųjų pirkimų atitikties vertinimas Klaipėdos rajono savivaldybės švietimo įstaigose“.

2. Papildyti veiklos plano 1.2. papunktį nurodant, kokių specialiųjų programų auditai bus atliekami.

3. Jaunimo politikos plėtros 2020–2022 metų programos veiklos audito šiais metais nevykdyti, tačiau programos vertinimą atlikti prie rizikų finansinio audito.

4. Konkretizuoti veiklos plano 3.5. papunktį nurodant, kokių neformaliojo ugdymo programų įgyvendinimo veiklos auditai bus atliekami.

5. Pakeisti veiklos plano 3.6. papunktyje nurodytą veiklos audito pavadinimą į „3.6. Vaikų vasaros poilsio programų įgyvendinimo efektyvumas“.

6. Į Kontrolės ir audito tarnybos 2021 metų veiklos planą įtraukti veiklos auditą – Savivaldybės veiklos viešinimui skirtų lėšų panaudojimas Administracijoje, Savivaldybės biudžetinėse įstaigose ir kontroliuojamose įmonėse (2018–2020 m.).

3. SVARSTYTA. Kiti klausimai.

Kalbėjo (pagrindinės mintys):

Komiteto pirmininkas R. Simonavičius priminė, kad Kontrolės komitetas buvo įsipareigojęs pasirengti savo veiklos nuostatus. Teigė, kad jie būtini darbui, todėl siūlė kreiptis pagalbos į Tarybos ir mero sekretoriatą dėl Kontrolės komiteto nuostatų parengimo. Akcentavo, kad

Komiteto nariai galės teikti savo siūlymus ir pageidavimus, o vėliau Kontrolės komitetui pritarus nuostatai bus teikiami tvirtinti Tarybai.

Visi Komiteto nariai pritarė šiam siūlymui.

Komiteto pirmininkas R. Simonavičius pasisakė, kad įvertinus pateiktą Klaipėdos rajono savivaldybės nekilnojamojo turto (pastatų ir patalpų) valdymo veiklos audito ataskaitą matyti daug trūkumų. Siūlė sekančiame Kontrolės komiteto posėdyje svarstyti klausimą „Dėl 2020 m. kovo 31 d. nekilnojamojo turto valdymo veiklos audito ataskaitos svarstymo“, į posėdį kviečiant dalyvauti Administracijos direktorių bei Statybos ir infrastruktūros skyriaus vedėją.

NUTARTA (bendru sutarimu):

1. Prašyti Tarybos ir mero sekretoriato parengti Kontrolės komiteto nuostatus.
2. Sekančiame Kontrolės komiteto posėdyje svarstyti klausimą „Dėl 2020 m. kovo 31 d. nekilnojamojo turto valdymo veiklos audito ataskaitos svarstymo“, į posėdį kviečiant dalyvauti Administracijos direktorių bei Statybos ir infrastruktūros skyriaus vedėją.

Kontrolės komiteto pirmininkas

Raimondas Simonavičius

Posėdžio sekretorė

Viktorija Bakšinskytė

PATVIRTINTA
 Klaipėdos rajono savivaldybės
 Kontrolieriaus 2020 m. d.
 Įsakymu Nr. Ko1-...

**KLAIPĖDOS RAJONO SAVIVALDYBĖS KONTROLĖS IR AUDITO TARNYBOS
 2021 METŲ VEIKLOS PLANAS**

<i>Eil. Nr.</i>	<i>Veiklos subjektas ir (arba) objektas</i>	<i>Veiklos rūšis</i>	<i>Veiklos vykdymo terminai</i>
1	2	3	5
1.	Atlikti 2020 metų išorės finansinį auditą Klaipėdos rajono savivaldybės administracijoje, Savivaldybės administravimo subjektuose ir Savivaldybės valdomose įmonėse.		
1.1.	Klaipėdos rajono savivaldybės biudžetinių įstaigų 2020 metų auditai, t. sk.:	Finansinis (teisėtumo) auditas	
1.1.1.	Klaipėdos rajono savivaldybės administracija (pagrindinės audito procedūros)	--	Iki 2021-06-01
1.1.2.	Kitos biudžetinės įstaigos (atskiros audito procedūros)	--	Iki 2021-06-01
1.2.	2020 m. Direktorius rezervo, ir (ar) specialiųjų programų auditai	Ribotos apimties auditas	Iki 2021-03-01
1.3.	2020 metų biudžeto ir konsoliduotų finansinių ataskaitų rinkinių auditas	Finansinis (teisėtumo)	Iki 2021-07-15
2.	Pradėti 2021 metų išorės finansinį auditą Savivaldybės administracijoje, Savivaldybės administravimo subjektuose ir Savivaldybės valdomose įmonėse (pereinantis į 2022 metus)	Finansinis (teisėtumo) auditas	
2.1.	2021 metų Savivaldybės biudžeto ir konsoliduotų ataskaitų rinkinių auditas	--	Iki 2021-12-31
2.2.	Klaipėdos rajono savivaldybės biudžetinių įstaigų ir (ar) programų 2021 metų auditai:	Finansinis (teisėtumo) auditas	Iki 2021-12-31
3	Veiklos auditai		
3.1.	Ar efektyviai tenkinamas viešasis interesas bendradarbiaujant su vietos bendruomene (SVP 9 programos 3 uždavinys)	Veiklos auditas	2021-01-01 – 2021-07-31
3.2.	Viešųjų pirkimų organizavimas Klaipėdos rajono savivaldybės švietimo įstaigose	Veiklos auditas	2021-03-01 – 2021-06-31
3.3.	Socialinių paslaugų organizavimas Klaipėdos rajono savivaldybės biudžetinėse įstaigose	Veiklos auditas	2021-03-01 – 2021-10-31

3.4.	Ar Jaunimo reikalų taryba tinkamai atstovauja jaunimo interesus, ar pakankama jaunimo įtrauktis į Jaunimo tarybą (Jaunimo politikos plėtros 2020-2022 metų programa).	Veiklos auditas	2021-03-01 – 2021-08-30
3.5.	Neformaliojo ugdymo programų įgyvendinimas	Veiklos auditas	2021-08-01 – 2021-09-30
3.6.	Vaikų vasaros poilsio programų įgyvendinimas (SVP 1 programos 1.2.7. priemonė)	Veiklos auditas	2021-10-01 – 2021-12-31
4.	Kitos kontrolės priemonės		Pagal poreikį
4.1.	Rengti ir Savivaldybės tarybai teikti sprendimus priimti reikalingas išvadas dėl Savivaldybės naudojimosi bankų kreditais, paskolų ėmimo ir teikimo, garantijų suteikimo ir laidavimo kreditoriams už savivaldybės valdomų įmonių imamas paskolas (LR VSI 27 str. 1 d. 3 p.)	Išvadų rengimas ir teikimas	Pagal poreikį
4.2.	Tarybos pavedimų vykdymas	X	Pagal poreikį
4.3.	Rengti ir Savivaldybės tarybai teikti išvadas dėl viešojo ir privataus sektorių partnerystės projektų įgyvendinimo tikslingumo ir pritarimo galutinėms viešojo ir privataus sektorių partnerystės sutarties sąlygoms, jeigu jos skiriasi nuo sprendime dėl viešojo ir privataus sektorių partnerystės projektų įgyvendinimo tikslingumo nurodytų partnerystės projekto sąlygų (LR VSI 27 str. 1 d. 4 p.)	Išvadų rengimas ir teikimas	Pagal poreikį
4.4.	Gyventojų skundų nagrinėjimas	X	Pagal poreikį
4.5.	Rengti ir Savivaldybės tarybai teikti sprendimams priimti reikalingas išvadas dėl skolininkų ir skolininkų, už kurių įsipareigojimų įvykdymą garantuoja valstybė, ūkinės ir finansinės būklės, taip pat dėl iš valstybės vardu pasiskolintų lėšų, teikiamų paskolų ir valstybės garantijų teikimo, paskolų naudojimo pagal tikslinę paskirtį ir paskolų grąžinimo (LR VSI 27 str. 1 d. 5 p.)	Išvadų rengimas ir teikimas	Pagal poreikį
4.6.	Kitos kontrolės priemonės (Mero pavedimai ir kt.)	X	Pagal poreikį
5.	Kontrolieriaus tarnybos darbo organizavimas, metodinis darbas ir audito kokybės valdymas		
5.1.	Kontrolieriaus tarnybos 2021 metų veiklos programos rengimas bei strateginio 2021- 2023 metų plano rengimas. 2022 metų Tarnybos veiklos plano rengimas	X	Iki 2021-03-01 Iki 2021-11-15
5.2.	Audito priežiūra ir peržiūra	X	Nuolat
5.3.	Prevencinių priemonių rengimas ir įgyvendinimas	X	Pagal poreikį

5.4.	Kvalifikacijos kėlimo organizavimas, kvalifikacijos kėlimas, teisės aktų bei vidaus norminių aktų nagrinėjimas, metodinės medžiagos rengimas	X	Nuolat
5.5.	Sprendimų, įsakymų, pavedimų, raštų rengimas ir jų kontrolė	X	Nuolat
5.6.	Kontrolieriaus tarnybos veiklos už 2020 metus ataskaitos rengimas ir pateikimas Tarybai	X	Iki 2021-07-01
5.7.	Dokumentų rengimas perduoti į archyvą	X	Iki 2021-12-31
5.8.	Atstovavimas tarnybai Savivaldybių kontrolierių asociacijoje, įvairių lygių pasitarimuose, posėdžiuose, institucijose, įstaigose, tarnybos darbo organizavimas	X	Pagal poreikį
5.9.	Kasmetinės atostogos ir kiti neatvykimai į darbą dėl pateisinamų priežasčių (liga, sveikatos tikrinimas, administracijai leidus)	X	Pagal įstatymais nustatytą trukmę ir poreikį

DARBO LAIKO FONDO PANAUDOJIMAS

Iš viso žm. d. d.	Auditoriai	Kitos kontrolės priemonės	Kvalifikacijos kėlimas	Tarnybos darbo organizavimas
759	429	60	38	232

Pastaba: 2021 metų veiklos planas parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos įstatymais (privalomi finansiniai auditai ir išvados), atsižvelgiant į Klaipėdos rajono savivaldybės tarybos narių pasiūlymus.

PLANO PROJEKTĄ PARENGĖ:
Savivaldybės kontrolierė
2020 m. spalio 28 d.

Dalia Gečienė

SUDERINTA:

Klaipėdos rajono savivaldybės tarybos
Kontrolės komiteto pirmininkas
2020 m.d.
Kontrolės komiteto posėdžio protokolas Nr. T7-...

Raimondas Simonavičius

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	Klaipėdos rajono savivaldybė
Dokumento pavadinimas (antraštė)	Kontrolės komiteto posėdžio protokolas
Dokumento registracijos data ir numeris	2020-11-13 11:40 Nr. T7-4
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	Raimondas Simonavičius Tarybos narys
Parašo sukūrimo data ir laikas	2020-11-12 15:22
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2019-07-07 14:21 - 2024-07-05 23:59
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Viktorija Bakšinskytė Specialistas
Parašo sukūrimo data ir laikas	2020-11-13 11:37
Parašo formatas	Trumpalaikio galiojimo (XAdES-T)
Laiko žymoje nurodytas laikas	2020-11-13 11:37
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2020-01-22 18:34 - 2025-01-20 23:59
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Viktorija Bakšinskytė Specialistas
Parašo sukūrimo data ir laikas	2020-11-13 11:42
Parašo formatas	Trumpalaikio galiojimo (XAdES-T)
Laiko žymoje nurodytas laikas	2020-11-13 11:42
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2020-01-22 18:34 - 2025-01-20 23:59
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	-
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	1
Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius	0
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	2021 m.PLANAS (projektas).docx
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	DekaDoc v.20201109.1
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	
Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas	2020-11-13 12:46 nuorašą suformavo Dainora Daugėlienė
Paieškos nuoroda	-
Papildomi metaduomenys	-

