



KLAIPĖDOS MIESTO SAVIVALDYBĖS KONTROLĖS IR AUDITO TARNYBA

REKOMENDACIJŲ ĮGYVENDINIMO ATASKAITA

2024 m. spalio 10 d. Nr. KAT16-9

Klaipėda

Kontrolės ir audito tarnyba du kartus per metus – teikia Klaipėdos miesto savivaldybės merui, Savivaldybės administracijos direktoriui, Kontrolės komitetui audito rekomendacijų įgyvendinimo ataskaitas. Rekomendacijų įgyvendinimo ataskaitoje apžvelgiame savivaldybės kontrolės ir audito tarnybos teiktų rekomendacijų ir joms įgyvendinti numatytų priemonių įgyvendinimą. Ataskaitoje pateikiama aktualiausia informacija apie 2024 m. rugsėjo 30 d. fiksuotus rekomendacijų stebėsenos duomenis, apie 2018 m. – 2024 m. I-III ketv. teiktas rekomendacijas, stebimų rekomendacijų įgyvendinimo būklę ir jų įgyvendinimo tendencijas.

Pateikus audito rekomendacijas, audituojamieji subjektai patys parenka, suplanuoja ir su audito institucija aptaria terminus ir priemones teiktoms rekomendacijoms įgyvendinti taip, kad jų priimti sprendimai ir rekomendacijų įgyvendinimas prisidėtų prie viešojo sektoriaus pokyčių, efektyvesnio savivaldybės finansų ir turto valdymo, vidaus kontrolės sistemos tobulinimo ir viešojo valdymo gerinimo ar kitose srityse. Kontrolės ir audito tarnyba, įvertinusi priemonių įgyvendinimo rezultatus, rekomendacijų stebėseną tęsia, kol bus išspręstos audito metu iškeltos problemos ir jų atsiradimo priežastys. Atliktų auditų rekomendacijų įgyvendinimo būklė stebima nuolat, o aktuali informacija apie jų įgyvendinimą skelbiama Tarnybos interneto svetainėje.

TURINYS

APŽVALGA.....	3
REKOMENDACIJOS, KURIŲ ĮGYVENDINIMO LAUKIAME.....	4

APŽVALGA

Savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba atkreipia dėmesį, jog sutarto termino nesilaikymas, įgyvendinant audito rekomendacijas, stabdo viešojo sektoriaus pažangą, atitolina visuomenei naudingus pokyčius. Didžiausias rekomendacijų įgyvendinimo poveikis yra tada, kai jos įgyvendinamos laiku.

2024 m. I–III ketv. atlikus 5 auditus ir 1 tyrimą (gauto skundo pagrindu) pateiktos 78 rekomendacijos iš jų 2024-09-30 duomenimis:

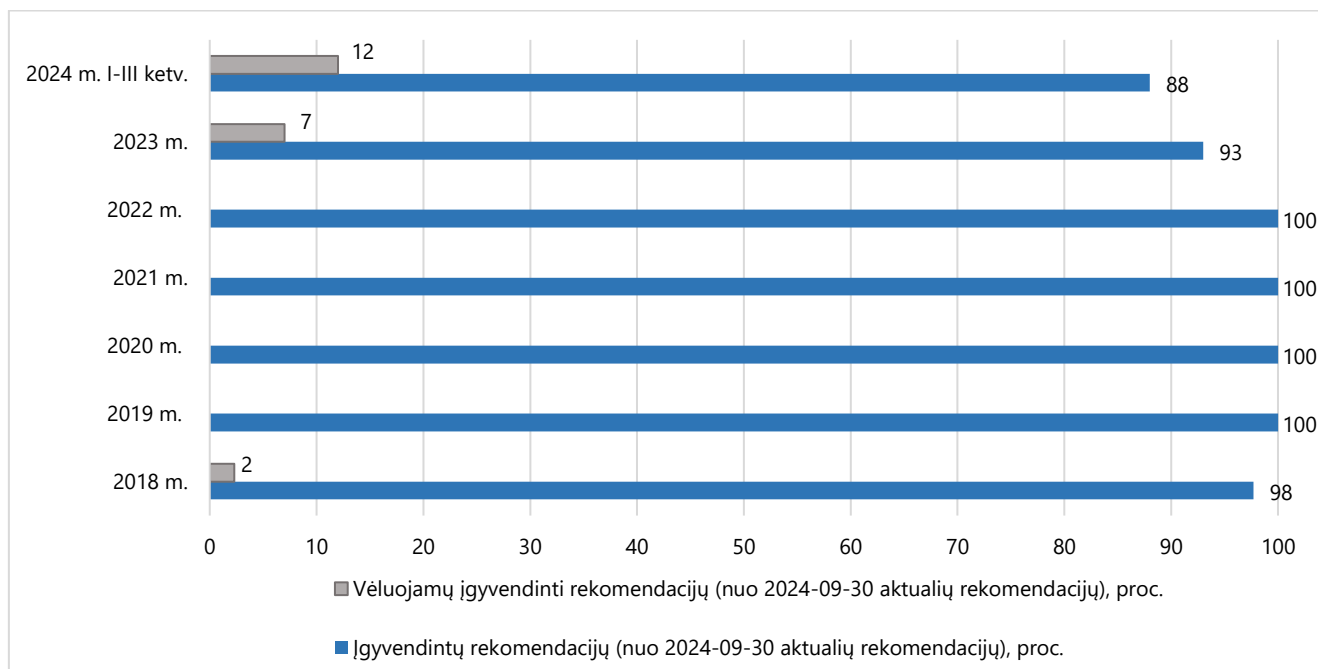
- 49 proc. arba 38 rekomendacijos įgyvendintos, laikantis sutarto termino;
- 45 proc. arba 35 neįgyvendintos rekomendacijos, kurių terminai nepasibaigę;
- 6 proc. arba 5 neįgyvendintos rekomendacijos, kurias įgyvendinti vėluojama.

2024-09-30 duomenimis iš viso yra 60 neįgyvendintų rekomendacija, iš jų:

- 70 proc. arba 42 rekomendacijų terminai yra nepasibaigę, iš jų 5 rekomendacijų terminai yra pratęsti bent vieną kartą;
- 30 proc. arba 18 rekomendacijų vėluojama įgyvendinti, iš jų 6 rekomendacijų terminai yra pratęsti bent vieną kartą.

2024 m. II– III ketv.¹ buvo įgyvendintos 53 rekomendacijos.

1 paveikslas. Rekomendacijų įgyvendinimo būklė 2024 m. rugsėjo 30 d.



Šaltinis. Klaipėdos miesto savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba.

Kitame skyriuje pateiktos visos rekomendacijos, kurių įgyvendinimo laukiame.

¹ Apžvelgiamas laikotarpis po paskutinės rekomendacijų įgyvendinimo ataskaitos (2024-04-10 Nr. KAT16-2).

REKOMENDACIJOS, KURIŲ ĮGYVENDINIMO LAUKIAME

1. KLAIPĖDOS MIESTO SAVIVALDYBĖS 2017 METŲ KONSOLIDUOTŲJŲ ATASKAITŲ RINKINIO DUOMENŲ TIKRUMAS IR TEISINGUMAS, SAVIVALDYBĖS TURTO, ĮSKAITANT SAVIVALDYBĖS BIUDŽETO LĖŠAS, VALDYMO IR DISPONAVIMO JUO TEISĖTUMAS IR JO NAUDOJIMAS ĮSTATYMŲ NUSTATYTIEMS TIKSLAMS (FINANSINIS IR TEISĖTUMO AUDITAS, 2018-07-13)

Vykdoma 2-jų rekomendacijų stebėseną, kurias vėluojama įgyvendinti.

Rekomendacija	Rekomendacijos įgyvendinimo priemonės ir įgyvendinimo rezultatas	Atsakingas subjektas / terminas
<p>1. Paskirti atsakingus asmenis, nustatyti terminus, konkrečias užduotis ir pavesti jiems atlikti vietinės reikšmės kelių ir gatvių, nurodytų KMSA Vietinės reikšmės kelių sąraše techninės inventorizacijos bei teisinės registracijos procedūras.</p> <p>Atlikus užduotis perduoti informaciją Apskaitos skyriui.</p>	<p>Igyvendinta iš dalies (vėluoja, stebėseną vykdoma). Numatyta atlikti kelių, nurodytų Vietinės reikšmės kelių sąraše, kadastrinius matavimus ir teisinę registraciją.</p> <p>Per 2018 -2023 metus atlikta techninė inventorizacija ir į apskaitą įtraukta 505 kelių ir gatvių 25 352,3 tūkst. Eur įsigijimo vertės (2018 m. - 304 vnt. 9 391,5 tūkst. Eur, 2019 m. - 67 vnt. 12 109,9 tūkst. Eur, 2020 m. - 41 vnt. 787,9 tūkst. Eur, 2021 m. - 51 vnt. 1000,7 tūkst. Eur, 2022 m. - 37 vnt. 565,6 tūkst. Eur; 2023 m. - 5 vnt. 1496,7 tūkst. Eur vertės). Per 2023 m. atlikti 192 vnt. kelių (gatvių) kadastriniai matavimai, kurie turi būti traukiami į apskaitą 2024 m. Detaliau bus įvertinta 2024 m. finansinio audito metu.</p>	<p>Klaipėdos miesto savivaldybės administracija</p> <p>2020-01-01, pratęsta iki 2020-12-31, dar kartą pratęsta iki 2023-12-31</p> <p>(pratęsimo pagrindimas: pateiktas 2021-01-11 atnaujintas grafikas, kuriame įtraukta 100 kelių ir gatvių)</p>
<p>2. Užtikrinti, kad žemės sklypai, esantys po keliais, negyvenamaisiais pastatais, parkais ir skverais būtų suformuoti ir įregistruoti Nekilnojamojo turto registre. Numatyti konkrečias užduotis bei nustatyti atsakingiems asmenims jų atlikimo terminus.</p>	<p>Igyvendinta iš dalies (vėluoja, stebėseną vykdoma). Numatyta užbaigti žemės sklypų, reikalingų esamų parkų, skverų eksploatavimui, formavimą ir įregistravimą NTR. Žemėtvarkos skyrius.</p> <p>KMSA iki 2022-12-31 suformavo ir įregistravo NTR 12 žemės sklypų savivaldybės parkų ir skverų želdynams eksploatuoti (iš jų 2 skverų želdynams suformuotas 1 žemės sklypas). Per 2023 m. iš rekomendacijoje nurodytų skverų ir parkų eksploatavimui nebuvo suformuotas nei vienas žemės sklypas, bet suformuoti 2 žemės sklypai naujiems želdynams eksploatuoti. Per 2024 m. III ketv. iš 8 likusių nesutvarkytų žemės sklypų buvo suformuoti ir įregistruoti NTR 4 skverų ir želdynų žemės sklypai. Rekomendacijai įgyvendinti liko suformuoti ir įregistruoti 4 žemės sklypus.</p>	<p>Klaipėdos miesto savivaldybės administracija</p> <p>2021-01-01, pratęsta iki 2022-12-31 (pratęsimo pagrindimas: pateiktas 2021-01-11 atnaujintas grafikas, kuriame numatyta iki 2022-12-31 suformuoti žemės sklypus po parkais ir skverais)</p>

2. SAVIVALDYBĖS NEKILNOJAMOJO TURTO VALDYMAS (VEIKLOS AUDITAS, 2020-05-05)

Vykdoma 4-ių rekomendacijų stebėseną, kurių terminai nepasibaigę.

Rekomendacija	Rekomendacijos įgyvendinimo priemonės ir įgyvendinimo rezultatas	Atsakingas subjektas / terminas
<p>1. Atlikti ne mažiau 10 proc. bendro skaičiaus žemės sklypų suformavimo procedūras kiekvienais metais.</p>	<p>Igyvendinta iš dalies (terminas nepasibaigęs, stebėseną vykdoma). Numatyta kiekvienais metais suformuoti ne mažiau kaip 10 proc. nuo bendro skaičiaus žemės sklypų prie Klaipėdos miesto savivaldybei priklausančių NT objektų. Žemės sklypų formavimo procedūras planuojama baigti iki 2024-12-31.</p> <p>2020-12-31 duomenimis rekomendacija įgyvendinta 4 žemės sklypams, tai sudaro 10 proc.</p> <p>2021-12-31 duomenimis per 2021 metus rekomendacija įgyvendinta 2 žemės sklypams, tai sudaro 5 proc.</p> <p>Pažymėtina, kad pagal KMSA pateiktą informaciją yra užsakyti ir rengiami kadastriniai matavimai: Turgaus g. 6, Turgaus g. 8, Danės g. 7, Danės g. 17, Kretingos g. 31, Kretingos g. 61, Klevų g. 2B.</p>	<p>Klaipėdos miesto savivaldybės administracija</p> <p>2024-12-31</p>

Rekomendacija	Rekomendacijos įgyvendinimo priemonės ir įgyvendinimo rezultatas	Atsakingas subjektas / terminas
	<p>2022-12-31 duomenis rekomendacija įgyvendinta 5 žemės sklypams, kas sudaro 12 proc.</p> <p>2023-12-31 duomenimis rekomendacija įgyvendinta 6 žemės sklypams kas sudaro 12 proc.</p> <p>2024 m. duomenys bus atnaujinti 2024-12-31.</p>	
2. Siekiant valdyti informaciją apie inžinerinius šilumos, vandentiekio, buitinių nuotekų ir paviršinių nuotekų tinklus: inventorizuoti ar kitaip surinkti duomenis apie šilumos tinklus, kurių teisinė registracija nėra atlikta (tai gali padėti padaryti savivaldybės valdoma AB „Klaipėdos energija“) ir tuomet numatyti kokių eiliškumu bus atlikta teisinė registracija, ją atlikti ir perduoti tinklus šilumos paslaugas teikiančiai bendrovei.	<p>Neįgyvendinta (terminas nepasibaigęs, stebėseną vykdoma).</p> <p>Numatyta:</p> <p>Kartu su AB „Klaipėdos energija“ surinkti duomenis apie neregistruotus šilumos tinklus (terminas numatytas registracijos terminų nustatymui);</p> <p>Surinkus šiuos duomenis:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Nustatyti šilumos tinklų teisinės registracijos atlikimo terminus ir ją atlikti (terminas numatytas atlikimui); 2. Parengti sprendimų projektus dėl šilumos tinklų perdavimo AB „Klaipėdos energija“. <p>Kartu su AB „Klaipėdos energija“ duomenys apie neregistruotus šilumos tinklus surinkti.</p>	<p>Klaipėdos miesto savivaldybės administracija</p> <p>2025-12-31</p> <p>2026-12-31</p>
3. Siekiant valdyti informaciją apie inžinerinius šilumos, vandentiekio, buitinių nuotekų ir paviršinių nuotekų tinklus: inventorizuoti ar kitaip surinkti duomenis apie vandentiekio, buitinių nuotekų tinklus, kurių teisinė registracija nėra atlikta (tai gali padėti padaryti savivaldybės valdoma AB „Klaipėdos vanduo“) ir tuomet numatyti kokių eiliškumu bus atlikta teisinė registracija, ją atlikti ir perduoti tinklus bendrovei.	<p>Neįgyvendinta (terminas nepasibaigęs, stebėseną vykdoma).</p> <p>Numatyta:</p> <p>Kartu su AB „Klaipėdos vanduo“ surinkti duomenis apie neregistruotus vandentiekio ir buitinių nuotekų tinklus (terminas numatytas registracijos terminų nustatymui);</p> <p>Surinkus šiuos duomenis:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Nustatyti vandentiekio ir buitinių nuotekų tinklų teisinės registracijos atlikimo terminus ir ją atlikti (terminas numatytas atlikimui); 2. Parengti sprendimų projektus dėl vandentiekio ir buitinių nuotekų tinklų perdavimo AB „Klaipėdos vanduo“. <p>Kartu su AB „Klaipėdos vanduo“ duomenys apie neregistruotus vandentiekio ir buitinių nuotekų tinklus surinkti.</p>	<p>Klaipėdos miesto savivaldybės administracija</p> <p>2025-12-31</p> <p>2026-12-31</p>
4. Siekiant valdyti informaciją apie inžinerinius šilumos, vandentiekio, buitinių nuotekų ir paviršinių nuotekų tinklus: inventorizuoti ar kitaip surinkti duomenis apie paviršinių nuotekų tinklus, kurių teisinė registracija nėra atlikta (tai gali padėti padaryti savivaldybės valdoma AB „Klaipėdos vanduo“) ir tuomet numatyti kokių eiliškumu bus atlikta teisinė registracija, ją atlikti.	<p>Neįgyvendinta (terminas nepasibaigęs, stebėseną vykdoma).</p> <p>Numatyta:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Kartu su AB „Klaipėdos vanduo“ surinkti duomenis apie neregistruotus paviršinių nuotekų tinklus (terminas numatytas registracijos terminų nustatymui); 2. Surinkus šiuos duomenis nustatyti paviršinių nuotekų tinklų teisinės registracijos atlikimo terminus ir ją atlikti (terminas numatytas atlikimui). 3. Kartu su AB „Klaipėdos vanduo“ duomenys apie neregistruotus paviršinių nuotekų tinklus surinkti. 	<p>Klaipėdos miesto savivaldybės administracija</p> <p>2025-12-31</p>

3. SAŲLYGŲ SPORTUI SUDARYMAS ASMENIMS SU NEGALIA (VEIKLOS AUDITAS, 2023-04-19)

Vykdoma 1-os rekomendacijų stebėseną, kurios terminas pratęstas.

Rekomendacija	Rekomendacijos įgyvendinimo priemonės ir įgyvendinimo rezultatas	Atsakingas subjektas / terminas
1. Siekiant skatinti aukšto meistriško sportininkus su negalia: suvienodinti Klaipėdos miesto savivaldybės skiriamų stipendijų dydžius už to paties lygmens aukšto meistriško varžybose iškovotas aukščiausias vietas arba, keičiant jį premijų skyrimo aprašu, sportininkams su negalia numatyti premijas už aukštus pasiekimus tokio paties lygmens	<p>Neįgyvendinta (terminas nepasibaigęs, stebėseną vykdoma).</p> <p>Numatyta pakeisti Klaipėdos miesto savivaldybės stipendijų skyrimo perspektyviems sportininkams tvarkos aprašo priedą, patvirtintą Klaipėdos miesto savivaldybės 2018 m. rugsejo 27 d. sprendimu Nr. T2-211 „Dėl Klaipėdos miesto savivaldybės stipendijų skyrimo perspektyviems sportininkams aprašo patvirtinimo“, suvienodinant skiriamų stipendijų dydžius už to paties lygmens aukšto meistriško varžybas.</p>	<p>Klaipėdos miesto savivaldybės administracija</p> <p>2023-12-23, pratęsta iki 2024-12-31</p>

Rekomendacija	Rekomendacijos įgyvendinimo priemonės ir įgyvendinimo rezultatas	Atsakingas subjektas / terminas
svarbiausiose tarptautinėse varžybose tokio pat dydžio kaip ir sportininkams, neturintiems negalios;		

4. KLAIPĖDOS MIESTO SAVIVALDYBĖS 2022 METŲ KONSOLIDUOTŲJŲ ATASKAITŲ RINKINIO DUOMENŲ TIKRUMAS IR TEISINGUMAS, SAVIVALDYBĖS LĖŠŲ IR TURTO VALDYMO, NAUDOJIMO IR DISPONAVIMO JAIS TEISĖTUMAS (FINANSINIS IR TEISĖTUMO AUDITAS, 2023-07-13)

Vykdoma 1-os rekomendacijos stebėseną, kurios terminas pratęstas.

Rekomendacija	Rekomendacijos įgyvendinimo priemonės ir įgyvendinimo rezultatas	Atsakingas subjektas / terminas
1. Užtikrinti, kad savivaldybės administracijos teisės aktai būtų atnaujinti pagal aukštesnio lygmens pasikeitusius teisės aktus.	<p>Igyvendinta iš dalies (terminas nepasibaigęs, stebėseną vykdoma). Numatyta atnaujinti teisės aktus.</p> <p>2022-12-28 KMSA direktoriaus įsakymu Nr. AD1-16-29 patvirtintas naujas apskaitos vadovas su visais priedais (Ilgalaikių ir trumpalaikių įsipareigojimų apskaitos Klaipėdos miesto savivaldybės administracijoje tvarkos aprašas bei Inventorizacijos tvarkos aprašas).</p> <p>2023-01-24 KMSA direktoriaus įsakymu Nr. AD1-111 patvirtintas Apskaitos dokumentų ir kitos informacijos, reikalingos finansinei apskaitai tvarkyti ir ataskaitoms rengti, pateikimo tvarkos aprašas.</p> <p>2023-10-27 KMSA direktoriaus įsakymas Nr. AD1-1126 dėl 2020-06-19 įsakymo Nr. AD1-758 patvirtinto Nuompinigių už savivaldybės materialiojo turto nuomą skaičiavimo ir jų mokėjimo tvarkos aprašo pripažinimo netekusiu galios.</p> <p><u>Neįgyvendinta:</u> Atnaujintas Klaipėdos miesto savivaldybės finansinių išteklių ir personalo valdymo bei apskaitos procesų aprašas atsižvelgiant į pasikeitusius teisės aktus. 2024-09-20 procedūrų komisijos posėdžio metu (protokolas Nr. ADM1-330) pritarta Finansinių išteklių ir personalo valdymo bei apskaitos procesų aprašo koregavimams ir pateiktas Klaipėdos miesto savivaldybės finansinių išteklių ir personalo valdymo bei apskaitos procesų aprašo lyginimasis variantas. Atliekamos atnaujinto Klaipėdos miesto savivaldybės finansinių išteklių ir personalo valdymo bei apskaitos procesų aprašo vizavimo procedūros dokumentų valdymo sistemoje.</p>	<p>Klaipėdos miesto savivaldybės administracija</p> <p>2023-01-31, pratęsta iki 2024-03-31, dar kartą pratęsta iki 2024-12-31</p>

5. SPORTO INFRASTRUKTŪROS VALDYMAS KLAIPĖDOS MIESTO SAVIVALDYBĖJE (VEIKLOS AUDITAS, 2023-07-14)

Vykdoma 2-ą rekomendacijų stebėseną, kurias vėluojama įgyvendinti.

Rekomendacija	Rekomendacijos įgyvendinimo priemonės ir įgyvendinimo rezultatas	Atsakingas subjektas / terminas
1. Paplūdimio tinklinio aikštelės, esančias Poilsio parke, įrengtas pagal 2015-10-07 bendradarbiavimo sutartį Nr. J9-1535, įregistruoti kaip Klaipėdos miesto savivaldybės nuosavybę ir perduoti jas valdyti patikėjimo teise.	<p>Neįgyvendinta (vėluoja, stebėseną vykdoma). Numatyta, perimti paplūdimio tinklinio aikštelės, esančias Poilsio parke, įrengtas pagal 2015-10-07 bendradarbiavimo sutartį Nr. J9-1535, ir gavus visus dokumentus, jas įregistruoti Klaipėdos miesto savivaldybei nuosavybės teise ir parengti Klaipėdos miesto savivaldybės tarybos sprendimo projektą dėl jų perdavimo valdyti patikėjimo teise BJ Klaipėdos sporto bazių valdymo centrui.</p> <p>Gauta informacija, kad yra parengti dokumentai ir įkelta deklaracija į informacinę sistemą „Infostatyba“, tačiau neatlikti deklaracijos derinimai.</p>	<p>Klaipėdos miesto savivaldybės administracija</p> <p>2024-04-30, pratęsta iki 2024-09-30</p>

Rekomendacija	Rekomendacijos įgyvendinimo priemonės ir įgyvendinimo rezultatas	Atsakingas subjektas / terminas
2. Siekiant, kad vartotojams kuo patogiau būtų rezervuoti sporto objektus, plėsti elektroninę rezervavimo sistemą, įtraukiant į ją kuo daugiau sporto objektų bei pateikiant vartotojams paaiškinimus dėl jų negalėjimo rezervuoti tam tikras atvejais	Neįgyvendinta (vėluoja, stebėseną vykdoma). Numatyta, pateikti KMSA poreikį dėl lėšų naujos rezervacijos sistemos įsigijimui. Gavus lėšas, nupirka ir įdiegta nauja rezervavimo sistema. 2024-08-27 sudaryta sutartis dėl sporto bazių rezervacijos sistemos įdiegimo. Sistema turi būti įdiegta ne vėliau kaip per 6 mėn. nuo sutarties įsigaliojimo.	Klaipėdos miesto sporto bazių valdymo centras 2023-12-31, pratęsta iki 2024-06-01

6. ILGALAIKĖS SOCIALINĖS GLOBOS SUAUGUSIEMS ASMENIMS SU NEGALIA IR SENYVO AMŽIAUS ASMENIMS PRIEINAMUMAS (VEIKLOS AUDITAS, 2023-10-30)

Vykdoma 1-os rekomendacijos stebėseną, kurios terminas pratęstas.

Rekomendacija	Rekomendacijos įgyvendinimo priemonės ir įgyvendinimo rezultatas	Atsakingas subjektas / terminas
1. Patvirtinti KMS strateginiuose veiklos planuose Socialinės atskirties mažinimo programoje Nr. 12 numatyto kriterijaus „Vidutinė laukimo eilėje nuo ilgalaikės socialinės globos paskyrimo suaugusiems su negalia ar senyvo amžiaus asmenims iki jos gavimo socialinės globos paslaugų įstaigoje trukmė (dienomis)“ apskaičiavimo metodiką.	Neįgyvendinta (terminas nepasibaigęs, stebėseną vykdoma). Numatyta, kad bus patvirtinta KMS strateginiuose veiklos planuose Socialinės atskirties mažinimo programoje Nr. 12 numatyto kriterijaus „Vidutinė laukimo eilėje nuo ilgalaikės socialinės globos paskyrimo suaugusiems su negalia ar senyvo amžiaus asmenims iki jos gavimo socialinės globos paslaugų įstaigoje trukmė (dienomis)“ apskaičiavimo metodika.	Klaipėdos miesto savivaldybės administracija 2024-09-01, pratęsta 2024-11-04

7. VIETINĖS RINKLIAVOS UŽ ILGALAIKIŲ LEIDIMŲ PREKIAUTI AR TEIKTI PASLAUGAS KLAIPĖDOS MIESTO SAVIVALDYBĖS VIEŠOSIOSE VIETOSE IŠDAVIMĄ SURINKIMO ĮVERTINIMAS (VEIKLOS AUDITAS, 2023-12-22)

Vykdoma 9-ųjų rekomendacijų stebėseną, kurias vėluojama įgyvendinti.

Rekomendacija	Rekomendacijos įgyvendinimo priemonės ir įgyvendinimo rezultatas	Atsakingas subjektas / terminas
1. Siekiant efektyvesnės ir visapusiškos išduotų leidimo sąlygų laikymosi kontrolės, prie leidimo pridėti ir suderintas schemas bei teisės aktuose numatyti jų patikrinimo procedūras.	Neįgyvendinta (vėluoja, stebėseną vykdoma). Numatyta, kad prašymas DVS „Avilys“ dėl leidimo išdavimo bus susiejamas su prašymu, kuriame pridėtas projektas su schema. Atsižvelgiant į tai, kad popieriniai leidimai neišduodami, o įkeliami į Licencijų informacinę sistemą (LIS), bus parengtas raštas VĮ Registrų centrui, kuris administruoja LIS, dėl informacijos gavimo kaip pridėti LIS-e projektus ar schemas prie leidimo ir kokia apimtis galima. Gauta informacija iš Licencijų ir leidimų skyriaus, kad rekomendaciją planuojama įgyvendinti 2024 m. lapkričio mėn.	Klaipėdos miesto savivaldybės administracija 2024-04-01
2. Siekiant aiškumo, įvertinti, ar tikslinga išduoti leidimus fiziniams ir juridiniams asmenims vykdančioms prekybą ar teikiančioms paslaugas nuosavybės teise ar nuomos (panaudos) sutarties pagrindu valdomose žemės sklypuose.	Neįgyvendinta (vėluoja, stebėseną vykdoma). Numatyta, kad Leidimų išdavimo tvarkos aprašas bus teikiamas peržiūrėti ir svarstyti Savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymu sudarytoje Nuolatinėje komisijoje, kurios nariu yra Architektūros ir urbanistikos skyriaus atsakingas specialistas, atsakingas už Klaipėdos miesto viešųjų erdvių vizualinę taršą ir tuo pačiu prašymų dėl leidimų vykdyti prekybą ar paslaugų teikimą derinimą tuo tikslu. Posėdžiai protokoluojami. Pagal Nuolatinės komisijos siūlymus bus rengiamas Savivaldybės direktoriaus įsakymu tvirtinamo Leidimų išdavimo tvarkos aprašo projektas dėl aprašo keitimo. Gauta informacija iš Licencijų ir leidimų skyriaus, kad rekomendaciją planuojama įgyvendinti 2024 m. lapkričio mėn.	Klaipėdos miesto savivaldybės administracija 2024-05-31

Rekomendacija	Rekomendacijos įgyvendinimo priemonės ir įgyvendinimo rezultatas	Atsakingas subjektas / terminas
3. Siekiant efektyvios konkursinių sutarčių kontrolės, patvirtinti Klaipėdos miesto savivaldybės administracijos Licencijų ir leidimų skyriaus koordinuojamų sutarčių įsipareigojimų vykdymo kontrolės tvarką, kurioje būtų nustatytas patikrinimų periodiškumas, rezultatų įforminimas.	Neįgyvendinta (vėluoja, stebėseną vykdoma). Numatyta parengti Savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymu tvirtinamą sutarčių įsipareigojimų vykdymo kontrolės tvarką. Gauta informacija iš Licencijų ir leidimų skyriaus, kad rekomendaciją planuojama įgyvendinti 2024 m. lapkričio mėn.	Klaipėdos miesto savivaldybės administracija 2024-05-31
4. Siekiant efektyvesnės ir visapusiškos išduotų leidimų sąlygų laikymosi kontrolės, prie leidimo pridėti ir suderintas schemas bei teisės aktuose numatyti jų patikrinimo procedūras.	Neįgyvendinta (vėluoja, stebėseną vykdoma). Numatyta, kad atitikimo projektui ar schemai tikrinimas bus reglamentuotas Leidimų išdavimo tvarkos apraše, tvirtinamame Savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymu. Gauta informacija iš Licencijų ir leidimų skyriaus, kad rekomendaciją planuojama įgyvendinti 2024 m. lapkričio mėn.	Klaipėdos miesto savivaldybės administracija 2024-07-01
5. Siekiant neapriboti savivaldybės galimybių gauti pajamas už automobilių parkavimą, leidimus dviračių mainų ar dalijimosi sistemos paslaugoms teikti automobilių parkavimo aikštelėse, bus informuota Nuolatinė komisija dėl siūlymo nepritarti tokio prašymo tenkinimui. Leidimai išduodami Savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymo pagrindu. Gauta informacija iš Licencijų ir leidimų skyriaus, kad rekomendaciją planuojama įgyvendinti 2024 m. lapkričio mėn.	Neįgyvendinta (vėluoja, stebėseną vykdoma). Numatyta, kad gavus prašymus išduoti leidimus dviračių mainų ar dalijimosi sistemos paslaugoms teikti automobilių parkavimo aikštelėse, bus informuota Nuolatinė komisija dėl siūlymo nepritarti tokio prašymo tenkinimui. Leidimai išduodami Savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymo pagrindu. Gauta informacija iš Licencijų ir leidimų skyriaus, kad rekomendaciją planuojama įgyvendinti 2024 m. lapkričio mėn.	Klaipėdos miesto savivaldybės administracija 2024-07-01
6. Siekiant efektyvumo, aiškumo vykdant vietinės rinkliavos surinkimą, peržiūrėti ir pakeisti Prekybos ir paslaugų teikimo miesto viešosiose vietose vietinės rinkliavos nuostatus: peržiūrėti patvirtintus rinkliavos dydžius, tuo pačiu įvertinant, ar nėra tikslingas jų skirstymas pagal prekybos ir paslaugų suteikimo vietą.	Neįgyvendinta (vėluoja, stebėseną vykdoma). Numatyta, kad Prekybos ir paslaugų teikimo vietinės rinkliavos nuostatai bus teikiami peržiūrėti ir svarstyti Savivaldybės administracijos direktoriaus 2023-08-21 įsakymu Nr. AD1-935 „Dėl darbo grupės prekybos ir paslaugų teikimo Klaipėdos miesto viešosiose vietose vietinės rinkliavos nuostatams tobulinti sudarymo ir jos darbo reglamento patvirtinimo“ patvirtintai darbo grupei. Pagal darbo grupės siūlymus bus rengiamas Tarybos sprendimo projektas dėl nuostatų keitimo. Gauta informacija iš Licencijų ir leidimų skyriaus, kad rekomendaciją planuojama įgyvendinti 2024 m. lapkričio mėn.	Klaipėdos miesto savivaldybės administracija 2024-07-31
7. Siekiant efektyvumo, aiškumo vykdant vietinės rinkliavos surinkimą, peržiūrėti ir pakeisti Prekybos ir paslaugų teikimo miesto viešosiose vietose vietinės rinkliavos nuostatus: detalizuoti lengvatų suteikimo sąlygas ir procedūras vietinės rinkliavos mokėjimams.	Neįgyvendinta (vėluoja, stebėseną vykdoma). Numatyta, kad Prekybos ir paslaugų teikimo vietinės rinkliavos nuostatai bus teikiami peržiūrėti ir svarstyti Savivaldybės administracijos direktoriaus 2023-08-21 įsakymu Nr. AD1-935 „Dėl darbo grupės prekybos ir paslaugų teikimo Klaipėdos miesto viešosiose vietose vietinės rinkliavos nuostatams tobulinti sudarymo ir jos darbo reglamento patvirtinimo“ patvirtintai darbo grupei. Pagal darbo grupės siūlymus bus rengiamas Tarybos sprendimo projektas dėl nuostatų keitimo. Gauta informacija iš Licencijų ir leidimų skyriaus, kad rekomendaciją planuojama įgyvendinti 2024 m. lapkričio mėn.	Klaipėdos miesto savivaldybės administracija 2024-07-31
8. Siekiant efektyvumo, aiškumo vykdant vietinės rinkliavos surinkimą, peržiūrėti ir pakeisti Prekybos ir paslaugų teikimo miesto viešosiose vietose vietinės rinkliavos nuostatus: peržiūrėti ir atsisakyti neaktualių rinkliavos panaudojimo tikslų.	Neįgyvendinta (vėluoja, stebėseną vykdoma). Numatyta, kad bus siūloma pakeisti rengiamame Tarybos sprendimo projekte dėl Prekybos ir paslaugų teikimo vietinės rinkliavos nuostatų pakeitimo. Gauta informacija iš Licencijų ir leidimų skyriaus, kad rekomendaciją planuojama įgyvendinti 2024 m. lapkričio mėn.	Klaipėdos miesto savivaldybės administracija 2024-07-31
9. Siekiant užtikrinti Prekybos ir paslaugų teikimo Klaipėdos miesto viešosiose vietose tvarkos aprašo reikalavimų laikymąsi, patvirtinti efektyvias poveikio priemones, taikomas prekybininkams ir paslaugų teikėjams, nesilaikantiems minėto aprašo nuostatų.	Neįgyvendinta (vėluoja, stebėseną vykdoma). Numatyta, kad bus teikiama Tarybos sprendimo projekte dėl Prekybos ir paslaugų teikimo nuostatų pakeitimo įtraukti nuostatą dėl leidimų neišdavimo, kai fiksuoti Prekybos ir paslaugų teikimo nuostatų pažeidimai. Gauta informacija iš Licencijų ir leidimų skyriaus, kad rekomendaciją planuojama įgyvendinti 2024 m. lapkričio mėn.	Klaipėdos miesto savivaldybės administracija 2024-07-31

8. BIUDŽETINĖS ĮSTAIGOS KLAIPĖDOS „VIESULO“ SPORTO CENTRO VEIKLOS VERTINIMAS (VEIKLOS AUDITAS, 2024-05-13)

Vykdoma 7-ių rekomendacijų stebėseną, kurių terminai nepasibaigę.

Rekomendacija	Rekomendacijos įgyvendinimo priemonės ir įgyvendinimo rezultatas	Atsakingas subjektas / terminas
1. Siekiant užtikrinti Įstaigos veiklos tęstinumą ir veiklos valdymo reikalų perdavimo, pasikeitus Įstaigos vadovui, teisėtumą, parengti Įstaigos nuostatų tikslinimo projektą, pagal pasikeitusią KMA organizacinę struktūrą ir LR biudžetinių įstaigų įstatymo 7 straipsnio 2 dalies 9 punkto reikalavimus, įtvirtinant juose Įstaigos vadovo atleidimo/priėmimo tvarką, ir jį pateikti tvirtinti KMS tarybai	Neįgyvendinta (terminas nepasibaigęs, stebėseną vykdoma). Numatyta, parengti Klaipėdos miesto savivaldybės tarybos sprendimo projektą dėl biudžetinės Įstaigos Klaipėdos „Viesulo“ sporto centro naujų nuostatų patvirtinimo	Klaipėdos miesto savivaldybės administracija 2024-07-31, pratęsta iki 2024-10-31
2. Siekiant užtikrinti veiksmingą Įstaigos vidaus kontrolės veikimą, vadovaujantis Lietuvos Respublikos vidaus kontrolės ir Vidaus kontrolės įgyvendinimo viešajame juridiniame asmenyje tvarkos aprašo reikalavimais, sukurti pagal visas Įstaigos veiklos sritis vidaus kontrolės tvarkos aprašą (politiką) ir numatyti priemones jos veikimo užtikrinimui.	Neįgyvendinta (terminas nepasibaigęs, stebėseną vykdoma). Numatyta sukurti vidaus kontrolės tvarkos aprašą (politiką).	BĮ Klaipėdos „Viesulo“ sporto centras 2024-11-29
3. Grąžinti į KMS biudžetą neteisėtai Įstaigai nepriklausančio turto remontui bei eksploatavimui panaudotas lėšas iš viso 2 653,74 Eur ir pateikti lėšų grąžinimą patvirtinančius dokumentus.	Neįgyvendinta (terminas nepasibaigęs, stebėseną vykdoma). Numatyta, kad grąžinti į KMS biudžetą neteisėtai Įstaigai nepriklausančio turto remontui bei eksploatavimui panaudotas lėšas iš viso 2 653,74 Eur ir pateikti lėšų grąžinimą patvirtinančius dokumentus.	BĮ Klaipėdos „Viesulo“ sporto centras 2024-12-31
4. Siekiant užtikrinti informacijos apie Įstaigos vykdomus pirkimus skaidrumą, paskelbti informaciją apie Įstaigos vykdytus viešuosius pirkimus centrinėje viešųjų pirkimų informacinėje sistemoje (CVP IS).	Neįgyvendinta (terminas nepasibaigęs, stebėseną vykdoma). Numatyta, kad bus paskelbta informacija apie Įstaigos vykdytus viešuosius pirkimus centrinėje viešųjų pirkimų informacinėje sistemoje (CVP IS).	BĮ Klaipėdos „Viesulo“ sporto centras 2024-12-31
5. Siekiant užtikrinti darbo santykių teisėtumą, vadovaujantis darbo kodekso nuostatomis, patikslinti galiojančias darbo sutartis, nurodyti juose darbo užmokesčio dydį ir darbo laiko normas.	Neįgyvendinta (terminas nepasibaigęs, stebėseną vykdoma). Numatyta, kad bus patikslintos galiojančios darbo sutartys, nurodyti darbo užmokesčio dydžiai ir darbo laiko normos.	BĮ Klaipėdos „Viesulo“ sporto centras 2024-08-30, pratęsta iki 2024-10-31
6. Užtikrinti, kad į KMS biudžetą būtų grąžintos nepagrįstai panaudotos lėšos išmokėtos Klaipėdos „Viesulo“ sporto centras 3 darbuotojų priemokoms už neatliktus darbus iš viso 2 875,41 Eur ir pateikti lėšų grąžinimą patvirtinančius dokumentus.	Neįgyvendinta (terminas nepasibaigęs, stebėseną vykdoma). Numatyta, kad lėšos bus grąžintos į KMS biudžetą.	BĮ Klaipėdos „Viesulo“ sporto centras 2024-12-31
7. Siekiant užtikrinti kokybišką ir saugų sportinį ugdymą, atlikti Įstaigos veiklos kokybės įvertinimą.	Neįgyvendinta (terminas nepasibaigęs, stebėseną vykdoma). Numatyta, kad bus atliktas Įstaigos veiklos kokybės įvertinimas.	BĮ Klaipėdos „Viesulo“ sporto centras 2025-04-01

9. KLAIPĖDOS MIESTO SAVIVALDYBĖS BIUDŽETINIŲ KULTŪROS ĮSTAIGŲ VEIKLA TOBULINTINA (VEIKLOS AUDITAS, 2024-05-31)

Vykdoma 16-os rekomendacijų stebėseną, kurių terminai nepasibaigę.

Rekomendacija	Rekomendacijos įgyvendinimo priemonės ir įgyvendinimo rezultatas	Atsakingas subjektas / terminas
1. Siekiant surinkti aktualią informaciją apie visuomenės poreikius kultūriniais renginiams Klaipėdoje bei patenkinimą biudžetinių kultūros įstaigų teikiamomis paslaugomis, įvertinti galimybes bei numatyti lėšas ir priemones kultūros lauko tyrimui atlikti.	Neįgyvendinta (terminas nepasibaigęs, stebėseną vykdoma). Numatyta, persvarstant biudžetą siūlyti į 2024-2026 m. strateginį veiklos planą įtraukti priemonę „Kultūros lauko tyrimo atlikimas“, numatyti tam reikalingas lėšas ir atlikti kultūros lauko tyrimo atlikimo paslaugų viešuosius pirkimus.	Klaipėdos miesto savivaldybės administracija 2025-06-30
2. Siekiant užtikrinti tinkamą ir visapusišką informacijos apie Klaipėdos miesto biudžetinių kultūros įstaigų organizuojamų renginių sklaidą, priimti sprendimą dėl Kultūrų komunikacijų centro administruojamos interneto svetainės www.kulturpolis.lt administruavimo ir veikimo tikslingumo.	Neįgyvendinta (terminas nepasibaigęs, stebėseną vykdoma). Numatyta sudaryti darbo grupę (iš KMSA darbuotojų ir savivaldybės kultūros įstaigų) ir jai pavesti pateikti siūlymus dėl Klaipėdos kultūrų komunikacijų centro administruojamos interneto svetainės www.kulturpolis.lt administruavimo ir veikimo tikslingumo.	Klaipėdos miesto savivaldybės administracija 2025-06-30
3. Siekiant didinti informacijos apie Klaipėdos kultūros įstaigų organizuojamus renginius prieinamumą, numatyti bendrus reikalavimus, aiškias procedūras dėl informacijos apie kultūros įstaigų organizuojamus renginius pateikimo/surinkimo, susisteminimo ir viešinimo bei kontrolės.	Neįgyvendinta (terminas nepasibaigęs, stebėseną vykdoma). Numatyta atnaujinti Klaipėdos miesto savivaldybės biudžetinių kultūros įstaigų kultūrinės veiklos tvarkos aprašą (patvirtintas 2024 m. sausio 8 d. įsakymu Nr. AD1-12) numatant bendrus reikalavimus, aiškias procedūras dėl informacijos apie kultūros įstaigų organizuojamus renginius pateikimo/surinkimo, susisteminimo ir viešinimo bei kontrolės.	Klaipėdos miesto savivaldybės administracija 2024-12-31
4. Siekiant užtikrinti tolygią KMS biudžetinių kultūros įstaigų atlygintai teikiamų paslaugų praktiką, įsivertinti teikiamų pobūdį, trukmę ir priimti sprendimus dėl galimybės kreiptis į Tarybą dėl atlygintai teikiamų paslaugų sąrašo sudarymo ir jų kainų patvirtinimo.	Neįgyvendinta (terminas nepasibaigęs, stebėseną vykdoma). Numatyta, kad bus atlikti teikiamų paslaugų įsivertinimai ir suformuoti raštai Klaipėdos miesto savivaldybės administracijai dėl teikiamų paslaugų įkainių sąrašo sudarymo ir kainų patvirtinimo.	BĮ Klaipėdos miesto savivaldybės Tautinių kultūrų centras 2025-03-03
5. Atsižvelgiant į tai, kad yra pakitęs bendras kainų lygis, minimalaus darbo užmokesčio dydis, įvairių komunalinių paslaugų kainos, įsivertinti įstaigos teikiamų paslaugų pobūdį, patiriamas sąnaudas ir priimti sprendimus dėl galimybės kreiptis į Tarybą dėl atlygintai teikiamų paslaugų sąrašo kainų nustatymo.	Neįgyvendinta (terminas nepasibaigęs, stebėseną vykdoma). Numatyta, kad įsivertinus įstaigos teikiamų paslaugų pobūdį, patiriamas sąnaudas, Klaipėdos miesto savivaldybės tarybai bus pateikta prašymas dėl atlygintai teikiamų paslaugų sąrašo kainų nustatymo.	BĮ Klaipėdos miesto savivaldybės Imanuelio Kanto viešoji biblioteka BĮ Klaipėdos miesto savivaldybės kultūros centras Žvejų rūmai BĮ Klaipėdos miesto savivaldybės koncertinė įstaiga Klaipėdos koncertų salė BĮ Klaipėdos miesto savivaldybės Mažosios Lietuvos istorijos muziejus BĮ Klaipėdos kultūrų komunikacijų centras BĮ Klaipėdos miesto savivaldybės Etnokultūros centras 2025-03-03
6. Atsižvelgiant į tai, kad Klaipėdos koncertų salė vykdo edukacijas, kreiptis į Tarybą dėl šių paslaugų kainos nustatymo.	Neįgyvendinta (terminas nepasibaigęs, stebėseną vykdoma). Numatyta, kad edukacijos kainos bus paskaičiuotos ir pateiktos Tarybai tvirtinimui.	BĮ Klaipėdos miesto savivaldybės koncertinė įstaiga Klaipėdos koncertų salė 2025-03-03

Rekomendacija	Rekomendacijos įgyvendinimo priemonės ir įgyvendinimo rezultatas	Atsakingas subjektas / terminas
7. Siekiant užtikrinti tolygią KMS biudžetinių kultūros įstaigų atlygintai teikiamų paslaugų praktiką, įsivertinti teikiamų kultūros paso edukacijų pobūdį, trukmę ir priimti sprendimus dėl galimybės kreiptis į Tarybą dėl atlygintai teikiamų paslaugų sąrašo papildymo ir jų kainų patvirtinimo.	Neįgyvendinta (terminas nepasibaigęs, stebėseną vykdoma). Numatyta, kad įsivertinus teikiamų kultūros paso edukacijų pobūdį, trukmę, Klaipėdos miesto savivaldybės tarybai pateikti prašymą dėl atlygintai teikiamų paslaugų sąrašo papildymo ir jų kainų patvirtinimo.	BĮ Klaipėdos miesto savivaldybės Imanuelio Kanto viešoji biblioteka 2025-03-03
8. Siekiant užtikrinti tolygią KMS biudžetinių kultūros įstaigų atlygintai teikiamų paslaugų praktiką, įsivertinti teikiamų paslaugų pobūdį, trukmę ir priimti sprendimus dėl galimybės kreiptis į Tarybą dėl atlygintai teikiamų paslaugų sąrašo papildymo renginių organizavimo ar kitokio pobūdžio paslaugomis įstaigos valdomose patalpose (Taikos pr. 30, Debreceno g. ir Vasaros estrada) ir jų kainų patvirtinimo.	Neįgyvendinta (terminas nepasibaigęs, stebėseną vykdoma). Numatyta, kad Kultūros centras Žvejų rūmai parengs teikiamų paslaugų kainų perskaičiavimo bei teikiamų paslaugų sąrašo patikslinimo projektą, kuris pateiktas tvirtinti KMSA.	BĮ Klaipėdos miesto savivaldybės kultūros centras Žvejų rūmai 2025-03-03
9. Siekiant užtikrinti tolygią KMS biudžetinių kultūros įstaigų atlygintai teikiamų paslaugų praktiką, kreiptis į KMS Tarybą, kad būtų patvirtinta renginių organizavimo Mažosios Lietuvos istorijos muziejaus edukacinėje salėje kaina, į kurią būtų įtrauktos visos Mažosios Lietuvos istorijos muziejaus edukacinėje salėje kaina, į kurią būtų įtrauktos visos Muziejaus patiriamos sąnaudos, susijusios su edukacinės salės nuoma.	Neįgyvendinta (terminas nepasibaigęs, stebėseną vykdoma). Numatyta kreiptis į KMS tarybą kad būtų patvirtinta renginių organizavimo Mažosios Lietuvos istorijos muziejaus edukacinėje salėje kaina, į kurią būtų įtrauktos visos Muziejaus patiriamos sąnaudos, susijusios su edukacinės salės nuoma.	BĮ Klaipėdos miesto savivaldybės Mažosios Lietuvos istorijos muziejus 2025-03-03
10. Siekiant tinkamo Biudžetinių įstaigų darbuotojų darbo apmokėjimo ir komisijų narių atlygio už darbą įstatymo taikymo atnaujinti Etnokultūros centro darbuotojų pareigybių aprašymus, juose tiksliai nurodant pareigybių, kuriems jie priskiriami, grupes.	Neįgyvendinta (terminas nepasibaigęs, stebėseną vykdoma). Numatyta, kad įstaigos vadovo įsakymu patvirtinti atnaujinti pareigybių aprašymai.	BĮ Klaipėdos miesto savivaldybės Etnokultūros centras 2024-12-16
11. Siekiant tinkamo Biudžetinių įstaigų darbuotojų darbo apmokėjimo ir komisijų narių atlygio už darbą įstatymo taikymo atnaujinti Mažosios Lietuvos istorijos muziejaus darbuotojų pareigybių aprašymus, juose tiksliai nurodant pareigybių, kuriems jie priskiriami, grupes.	Neįgyvendinta (terminas nepasibaigęs, stebėseną vykdoma). Numatyta, kad bus atnaujinti Mažosios Lietuvos istorijos muziejaus darbuotojų pareigybių aprašymai, juose tiksliai nurodant pareigybių, kuriems jie priskiriami, grupes.	BĮ Klaipėdos miesto savivaldybės Mažosios Lietuvos istorijos muziejus 2024-12-31

10. KULTŪROS IR MENO PROJEKTŲ DALINIO FINANSAVIMO LĖŠŲ PANAUDOJIMO VERTINIMAS (ATITIKTIES AUDITAS, 2024-05-31)

Vykdoma 3-ų rekomendacijų stebėseną, kurių terminai nepasibaigę.

Rekomendacija	Rekomendacijos įgyvendinimo priemonės ir įgyvendinimo rezultatas	Atsakingas subjektas / terminas
1. Siekiant užtikrinti efektyvų ir teisėtą SB lėšų naudojimą, iš asociacijos „Menų zona“ susigrąžinti netinkamai panaudotas SB lėšas - 9207 Eur bei taikyti kitas Kultūros bei meno projektų finansavimo apraše numatytas poveikio priemones.	Neįgyvendinta (terminas nepasibaigęs, stebėseną vykdoma). Numatyta, kad bus išieškoma žala atsižvelgiant į teisėsaugos institucijų atliktų tyrimų sprendimus. Yra kreiptasi dėl išteisinio tyrimo pradėjimo. Gavus tyrimo išvadą, bus sprendžiama dėl teisinių priemonių taikymo, siekiant susigrąžinti lėšas.	Klaipėdos miesto savivaldybės administracija 2025-06-30
2. Siekiant užtikrinti efektyvų ir teisėtą SB lėšų naudojimą, iš asociacijos	Neįgyvendinta (terminas nepasibaigęs, stebėseną vykdoma). Numatyta, kad bus išieškoma žala atsižvelgiant į teisėsaugos	Klaipėdos miesto savivaldybės administracija

Rekomendacija	Rekomendacijos įgyvendinimo priemonės ir įgyvendinimo rezultatas	Atsakingas subjektas / terminas
Lietuvos fotomenininkų sąjungos Klaipėdos skyrius susigrąžinti netinkamai panaudotas SB lėšas – 17419,24 Eur bei taikyti kitas Kultūros bei meno projektų finansavimo apraše numatytas poveikio priemones.	institucijų atliktų tyrimų sprendimus. Yra kreiptasi dėl ikiteisminio tyrimo pradėjimo. Gavus tyrimo išvadas, bus sprendžiama dėl teisinių priemonių taikymo, siekiant susigrąžinti lėšas.	2025-06-30
3. Siekiant užtikrinti tikslų, aiškių ir nedviprasmišką kultūros ir meno projektų finansavimo reglamentavimą bei tikslingą skirtų SB lėšų panaudojimą, inicijuoti Kultūros bei meno projektų finansavimo aprašo nuostatų pakeitimus ir/ar patikslinimus, atsižvelgiant į ataskaitoje pateiktus pastebėjimus: - nustatyti konkrečią sumą, kurios įsigyjamas ilgalaikis turtas negali viršyti, nepaliekant jo vertės priklausomos nuo kiekvieno juridinio asmens, nesančio viešojo sektoriaus subjektu, nusistatytos vertės; - patikslinti nuostatą dėl projekto dalyvio maitinimui skirtų lėšų; - nustatyti reikalavimą grąžinti lėšas, viršijusias nustatytus administracinių, nenumatytų, komandiruočių ir maitinimo išlaidų dydžius; - pakeisti klaidingai suformuluotą nuostatą dėl argumentuoto prašymo KMSA teikimo, kai norima keisti sąmatoje prie sutarties straipsniuose nurodytų tiesioginių išlaidų paskirtį; - nustatyti proporcingas poveikio priemones dėl vėlavimo pateikti ataskaitas.	Neįgyvendinta (terminas nepasibaigęs, stebėseną vykdoma). Numatyta, kad bus atnaujintas Kultūros bei meno projektų finansavimo Klaipėdos miesto savivaldybės biudžeto lėšomis tvarkos aprašas.	Klaipėdos miesto savivaldybės administracija 2024-12-31

11. KLAIPĖDOS MIESTO SAVIVALDYBĖS 2023 METŲ KONSOLIDUOTŲJŲ ATASKAITŲ RINKINIO DUOMENŲ TIKRUMAS IR TEISINGUMAS, SAVIVALDYBĖS LĖŠŲ IR TURTO VALDYMO, NAUDOJIMO IR DISPONAVIMO JAIS TEISĖTUMAS (FINANSINIS IR TEISĖTUMO AUDITAS, 2024-05-10)

Vykdoma 10-ies rekomendacijų stebėseną, iš kurių 5-ios vėluojamos įgyvendinti.

Rekomendacija	Rekomendacijos įgyvendinimo priemonės ir įgyvendinimo rezultatas	Atsakingas subjektas / terminas
1. Nustatyti vidaus kontrolės bei atsiskaitymo procedūras, kurios užtikrintų, kad Skolinių įsipareigojimų ataskaitoje (valdžios sektoriaus subjektų apskaitos duomenų teikimo Finansų ministerijai ir skelbimo taisyklių 10 priedas) būtų pateikta teisinga informacija apie visus savivaldybės priisiimus įsipareigojimus, nepriklausomai nuo to, kam pavesta tvarkyti jų apskaitą.	Neįgyvendinta (vėluoja, stebėseną vykdoma). Numatyta, kad bus atnaujinta Turto patikėjimo sutartis su VŠĮ „Klaipėdos butai“, kurioje viešajai įstaigai bus numatyta prievolė teikti skolinių įsipareigojimų ataskaitą. Gauta informacija, kad Klaipėdos miesto savivaldybės taryba 2024-07-25 priėmė sprendimą Nr. T2-268, kuriuo buvo pakeista Turto patikėjimo sutartis sudaryta su VŠĮ „Klaipėdos butai“, papildant ją sąlygomis dėl įsipareigojimų apskaitos ir kitomis būtinomis sąlygomis. Vyksta sutarties pasirašymo procedūros. (2024-10-10 duomenimis, sutartis pasirašyta tik vienos šalies, t. y. KMSA atstovų).	Klaipėdos miesto savivaldybės administracija 2024-09-01
2. Siekiant, kad nebaigtoje statyboje užregistruoti turto vienetai, kurių darbai yra baigti, būtų laiku perkeliama į kitas ilgalaikio turto grupes, nustatomas	Neįgyvendinta (vėluoja, stebėseną vykdoma). Numatyta, kad bus Administracijos direktoriaus įsakymu nustatytas terminas, per kurį už turtą atsakingas asmuo turėtų perduoti statybos užbaigimą patvirtinančius ir kitus susijusius dokumentus Turto skyriui.	Klaipėdos miesto savivaldybės administracija 2024-06-30, patęsta iki 2024-10-01

Rekomendacija	Rekomendacijos įgyvendinimo priemonės ir įgyvendinimo rezultatas	Atsakingas subjektas / terminas
naudingo tarnavimo laikas bei skaičiuojamas nusidėvėjimas, nustatyti terminą, per kurį už turtą atsakingas asmuo turėtų perduoti statybos užbaigimą patvirtinančius ir kitus susijusius dokumentus Turto skyriui.	2024-09-24 Turto valdymo skyriaus vedėjas informavo, kad šiuo metu yra rengiamas Savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymas dėl terminų nustatymo, siekiant, kad nebaigtoje statyboje užregistruoti turto vienetai, kurių darbai yra baigti, būtų laiku perkelti į kitas ilgalaikio turto grupes, taip pat, kad būtų laiku nustatomas naudingo tarnavimo laikas. (2024-10-10 duomenimis administracijos direktoriaus įsakymas dar neužregistruotas, rekomendacija neįgyvendinta).	
3. Siekiant, kad nematerialaus turto vienetais, kurie pradėti naudoti veikloje, būtų laiku nustatomas naudingo tarnavimo laikas bei skaičiuojama amortizacija, nustatyti terminą, per kurį už turtą atsakingas asmuo turėtų parengti ilgalaikio turto perdavimo naudoti veikloje aktą.	Neįgyvendinta (vėluoja, stebėseną vykdoma). Numatyta, kad bus Administracijos direktoriaus įsakymu nustatytas terminas, per kurį už turtą atsakingas asmuo turėtų parengti ilgalaikio turto perdavimo naudoti veikloje aktą. 2024-09-24 Turto valdymo skyriaus vedėjas informavo, kad šiuo metu yra rengiamas Savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymas dėl terminų nustatymo (2024-10-10 duomenimis administracijos direktoriaus įsakymas dar neužregistruotas, rekomendacija neįgyvendinta).	Klaipėdos miesto savivaldybės administracija 2024-06-30, patęsta iki 2024-10-01
4. Suderinti ir patvirtinti susitarimą su VŠĮ „Klaipėdos butai“, kad būtų užtikrinta tinkama ir teisinga savivaldybės įsipareigojimų apskaita, nustatyti kontrolės procedūras teisingam visų savivaldybės įsipareigojimų pateikimui finansinėse ataskaitose.	Neįgyvendinta (vėluoja, stebėseną vykdoma). Numatyta, kad bus atnaujinta Turto patikėjimo sutartis su VŠĮ „Klaipėdos butai“, kurioje nustatytos sąlygos dėl tinkamos ir teisingos savivaldybės įsipareigojimų apskaitos. Gauta informacija, kad Klaipėdos miesto savivaldybės taryba 2024-07-25 priėmė sprendimą Nr. T2-268, kuriuo buvo pakeista Turto patikėjimo sutartis sudaryta su VŠĮ „Klaipėdos butai“, papildant ją sąlygomis dėl įsipareigojimų apskaitos ir kitomis būtinomis sąlygomis. Vyksta sutarties pasirašymo procedūros. (2024-10-10 duomenimis, sutartis pasirašyta tik vienos šalies, t. y. KMSA atstovų).	Klaipėdos miesto savivaldybės administracija 2024-09-01
5. Suderinti ir patvirtinti susitarimą su KMSA, kuris užtikrintų tinkamą ir teisingą rašte nurodytų savivaldybės įsipareigojimų apskaitą ir pateikimą finansinėse ataskaitose.	Neįgyvendinta (vėluoja, stebėseną vykdoma). Numatyta, kad bus parengtas ir suderintas su KMSA Turto patikėjimo sutarties projekto pakeitimas, kuriame numatoma, jog VŠĮ „Klaipėdos butai“ teiks ilgalaikių finansinių įsipareigojimų (paskolų), susijusių su savivaldybei nuosavybės teise priklausančių gyvenamųjų patalpų atnaujinimu (modernizavimu), apskaitos ir administravimo paslaugas. Gauta informacija, kad Klaipėdos miesto savivaldybės taryba 2024-07-25 priėmė sprendimą Nr. T2-268, kuriuo buvo pakeista Turto patikėjimo sutartis sudaryta su VŠĮ „Klaipėdos butai“, papildant ją sąlygomis dėl įsipareigojimų apskaitos ir kitomis būtinomis sąlygomis. Vyksta sutarties pasirašymo procedūros. (2024-10-10 duomenimis, sutartis pasirašyta tik vienos šalies, t. y. KMSA atstovų).	VŠĮ „Klaipėdos butai“ 2024-09-01
6. Parengti Klaipėdos miesto savivaldybės biudžetinių įstaigų paslaugų gavėjų skolų pripažinimo beviltiškomis ir jų nurašymo tvarkos aprašą.	Neįgyvendinta (terminas nepasibaigęs, stebėseną vykdoma). Numatyta, kad bus parengtas Klaipėdos miesto savivaldybės biudžetinių įstaigų paslaugų gavėjų skolų pripažinimo beviltiškomis ir jų nurašymo tvarkos aprašas	Klaipėdos miesto savivaldybės administracija 2024-12-31
7. Inicijuoti nebaigtos statybos turto grupėje apskaityto turto (VŠĮ Klaipėdos universitetinės ligoninės centrinio korpuso operacinės rekonstrukcija Liepojos g. 41 (inv. Nr. 01901491) ir VŠĮ Klaipėdos universitetinės ligoninės dalies pastato Liepojos g. 39 rekonstravimas (inv. Nr. 7000832)) perdavimą Sveikatos apsaugos ministerijai.	Neįgyvendinta (terminas nepasibaigęs, stebėseną vykdoma). Numatyta, kad bus parengtas Klaipėdos miesto savivaldybės tarybos sprendimo projektas dėl sutikimo perduoti nebaigtos statybos turto grupėje apskaitytą turtą valstybės nuosavybėn	Klaipėdos miesto savivaldybės administracija 2024-12-31
8. Parengti ir Apskaitos skyriui pateikti dokumentus ataskaitoje pateiktiems ir nebaigtos statybos turto grupėje apskaitytiems turto vienetais, dėl šių turto vienetų iškelimo į kitas ilgalaikio turto grupes arba priimti sprendimus dėl jų nuvertėjimo ar nurašymo.	Neįgyvendinta (terminas nepasibaigęs, stebėseną vykdoma). Numatyta, kad bus parengti dokumentai ir priimti sprendimai dėl ataskaitoje pateiktų ir nebaigtos statybos turto grupėje apskaitytų turto vienetų iškelimo į kitas ilgalaikio turto grupes, nuvertėjimo ar nurašymo.	Klaipėdos miesto savivaldybės administracija 2024-12-31

Rekomendacija	Rekomendacijos įgyvendinimo priemonės ir įgyvendinimo rezultatas	Atsakingas subjektas / terminas
9. Audito ataskaitoje pateiktus nebaigtos statybos turto grupėje užregistruotus turto vienetus, kurių darbai yra baigti, perkelti į atitinkamas ilgalaikio turto grupes, nustatyti jų naudingo tarnavimo laiką ir skaičiuoti nusidėvėjimą	Neįgyvendinta (terminas nepasibaigęs, stebėseną vykdoma). Numatyta, kad bus parengti dokumentai ir priimti sprendimai dėl ataskaitoje pateiktų ir nebaigtos statybos turto grupėje apskaitytų turto vienetų iškelimo į atitinkamas ilgalaikio turto grupes, nustatant jų naudingą tarnavimo laiką ir nusidėvėjimo skaičiavimą.	Klaipėdos miesto savivaldybės administracija 2024-12-31
10. Apskaitoje netinkamai turto grupei priskirtus infrastruktūros statinių, kitų statinių, ilgalaikio nematerialaus turto vienetų apskaityti teisingoje ilgalaikio turto grupėje, vadovaujantis VSAFAS.	Neįgyvendinta (terminas nepasibaigęs, stebėseną vykdoma). Numatyta, kad bus parengti dokumentai ir priimti sprendimai dėl apskaitoje netinkamai turto grupei priskirtų infrastruktūros statinių, kitų statinių, ilgalaikio nematerialaus turto vienetų perkėlimo į tinkamas turto grupes.	Klaipėdos miesto savivaldybės administracija 2024-12-31

12. VIETINĖS RINKLIAVOS UŽ KOMUNALINIŲ ATLIEKŲ SURINKIMĄ IR TVARKYMĄ NUSTATYTO DYDŽIO VERTINIMAS (ATITIKTIES AUDITAS, 2024-09-26)

Vykdoma 4-ų rekomendacijų stebėseną, kurių terminai nepasibaigę.

Rekomendacija	Rekomendacijos įgyvendinimo priemonės ir įgyvendinimo rezultatas	Atsakingas subjektas / terminas
1. Siekiant, įgyvendinti LR Atliekų tvarkymo įstatyme įtvirtintą skaidrumo principą, Bendrųjų reikalavimų valstybės ir savivaldybių institucijų ir įstaigų interneto svetainėms ir mobiliosioms programoms aprašo bei kitų teisės aktų reikalavimus dėl informacijos viešinimo, Bendrovės interneto svetainėje paskelbti aktualią informaciją apie 2024 m. Klaipėdos miesto savivaldybės vietinės rinkliavos dydžius bei atliekų tvarkymo būtinųjų sąnaudų apskaičiavimą.	Neįgyvendinta (terminas nepasibaigęs, stebėseną vykdoma). Numatyta, kad Bendrovės interneto svetainėje bus paskelbta aktuali informacija apie 2024 m. Klaipėdos miesto savivaldybės vietinės rinkliavos dydžius bei atliekų tvarkymo būtinųjų sąnaudų apskaičiavimą.	UAB Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centras 2024-10-30
2. Bendrovės interneto svetainėje paskelbti visą informaciją apie darbuotojų vidutinį mėnesinį darbo užmokestį.	Neįgyvendinta (terminas nepasibaigęs, stebėseną vykdoma). Numatyta, kad Bendrovės interneto svetainėje bus paskelbta visa informacija apie darbuotojų vidutinį mėnesinį darbo užmokestį (apie 2024 m. III ketv.).	UAB Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centras 2024-10-10
3. Siekiant, kad būtų įgyvendinamos visos darbo teisės normos ir bendrovės teisės aktai atitiktų galiojančią darbo organizavimo struktūrą, pareigybių sąrašą, papildyti Darbo užmokesčio apskaitos tvarkos aprašo, kolektyvinės sutarties nuostatas, juose nustatant indeksavimo tvarką, aiškius Bendrovėje taikomų papildomo apmokėjimo (priedų ir priemokų) skyrimo pagrindus ir tvarką, minimalius ir maksimalius pastoviosios atlygio dalies rėžius visiems Bendrovės darbuotojams.	Neįgyvendinta (terminas nepasibaigęs, stebėseną vykdoma). Numatyta, kad bus papildytos Darbo užmokesčio apskaitos tvarkos aprašo, kolektyvinės sutarties nuostatos, juose nustatant indeksavimo tvarką, aiškius Bendrovėje taikomų papildomo apmokėjimo (priedų ir priemokų) skyrimo pagrindus ir tvarką, minimalius ir maksimalius pastoviosios atlygio dalies rėžius visiems Bendrovės darbuotojams.	UAB Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centras 2025-03-30
4. Siekiant užtikrinti informacijos apie Bendrovės darbo sąlygas viešumą, kolektyvinių sutarčių registre įregistruoti kolektyvinę sutartį.	Neįgyvendinta (terminas nepasibaigęs, stebėseną vykdoma). Numatyta, kad Kolektyvinių sutarčių registre bus įregistruota kolektyvinė sutartis.	UAB Klaipėdos regiono atliekų tvarkymo centras 2024-10-10