



**KLAIPĖDOS MIESTO SAVIVALDYBĖS  
KONTROLĖS IR AUDITO TARNYBA**

**REKOMENDACIJŲ ĮGYVENDINIMO ATASKAITA**

2026-04-03 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 2026 m. kovo 31 d. fiksuotus rekomendacijų stebėsenos duomenis, apie 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.

## TURINYS

APŽVALGA.....	4
REKOMENDACIJOS, KURIŲ ĮGYVENDINIMO LAUKIAME.....	5

## 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. Tačiau pažymėtina, kad rekomendacijų įgyvendinimas dažnai priklauso ne tik nuo audituojamo subjekto, todėl nuolatos turime ieškoti būdų pokyčiams skatinti.

2025 m. IV ketv. – 2026 m. I ketv.<sup>1</sup> laikotarpiu:

- iki 2025-09-30 atliktuose audituose 21 rekomendacija buvo įgyvendinta. Vis dar laukiame 10 rekomendacijų įgyvendinimo, iš jų: 9 rekomendacijos vėluoja (5 rekomendacijos pradėjo naujai vėluoti), 1 rekomendacijos terminas nepasibaigęs;
- 2025-10-01 – 2026-03-31 atlikus 3 auditus ir 2 vertinimus, pateikta 20 rekomendacijų, iš jų: 6 rekomendacijos įgyvendintos, 14 rekomendacijų įgyvendinimo laukiame, jų terminai nėra pasibaigę.

2026-03-31 duomenimis iš viso yra stebimos 24 neįgyvendintos rekomendacijos, iš jų:

- 62 proc. arba 15 rekomendacijų terminai yra nepasibaigę;
- 38 proc. arba 9 rekomendacijas vėluojama įgyvendinti.

Kitame skyriuje pateiktos visos stebimos rekomendacijos, kurių įgyvendinimo laukiame.

---

<sup>1</sup> Apžvelgiamas laikotarpis po paskutinės rekomendacijų įgyvendinimo ataskaitos (2025-10-07 Nr. KAT16-12).

## REKOMENDACIJOS, KURIŲ ĮGYVENDINIMO LAUKIAME

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

Vykdoma 4-ių rekomendacijų stebėseną, iš kurių 3 – vėluoja, 1 – terminas nepasibaigęs. Lyginant su 2025-09-30 duomenimis, 3-ių rekomendacijų įgyvendinimas pradėjo vėluoti.

Rekomendacija	Rekomendacijos įgyvendinimo priemonės ir įgyvendinimo rezultatas	Atsakingas subjektas / terminas
1. Atlikti ne mažiau 10 proc. bendro skaičiaus žemės sklypų suformavimo procedūras kiekvienais metais.	<b>Igyvendinta iš dalies (terminas nepasibaigęs, stebėseną vykdoma).</b> Iš viso buvo teikta rekomendacija suformuoti 63 žemės sklypus. 2025-12-31 duomenimis iš jų buvo suformuoti 26 žemės sklypai, 9 objektai tapo neaktualūs (privatizuoti, nugriauti/griaunami). Liko suformuoti 28 žemės sklypus.	Klaipėdos miesto savivaldybės administracija 2024-12-31, pratęsta iki 2027-12-31
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.	<b>Neįgyvendinta (1 p. vėluoja, 2 p. terminas nepasibaigęs, stebėseną vykdoma).</b> Numatyta: Kartu su AB „Klaipėdos energija“ surinkti duomenis apie neregistruotus šilumos tinklus (terminas numatytas registracijos terminų nustatymui); Surinkus šiuos duomenis: 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“. Kartu su AB „Klaipėdos energija“ duomenys apie neregistruotus šilumos tinklus surinkti.	Klaipėdos miesto savivaldybės administracija 2025-12-31 2026-12-31
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.	<b>Neįgyvendinta (1 p. vėluoja, 2 p. terminas nepasibaigęs, stebėseną vykdoma).</b> Numatyta: Kartu su AB „Klaipėdos vanduo“ surinkti duomenis apie neregistruotus vandentiekio ir buitinių nuotekų tinklus (terminas numatytas registracijos terminų nustatymui); Surinkus šiuos duomenis: 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“. Kartu su AB „Klaipėdos vanduo“ duomenys apie neregistruotus vandentiekio ir buitinių nuotekų tinklus surinkti.	Klaipėdos miesto savivaldybės administracija 2025-12-31 2026-12-31
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.	<b>Neįgyvendinta (vėluoja, stebėseną vykdoma).</b> Numatyta: 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). Kartu su AB „Klaipėdos vanduo“ duomenys apie neregistruotus paviršinių nuotekų tinklus surinkti.	Klaipėdos miesto savivaldybės administracija 2025-12-31

## 2. 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 2-ių rekomendacijų stebėseną, iš kurių 2-i vėluojama įgyvendinti. Lyginant su 2025-09-30 duomenimis, niekas nesikeitė.

Rekomendacija	Rekomendacijos įgyvendinimo priemonės ir įgyvendinimo rezultatas	Atsakingas subjektas / terminas
1. Parengti ir Apskaitos skyriui pateikti dokumentus ataskaitoje pateiktiems ir nebaigtos statybos turto grupėje apskaitytiems turto vienetams, dėl šių turto vienetų iškelimo į kitas ilgalaikio turto grupes arba priimti sprendimus dėl jų nuvertėjimo ar nurašymo.	<b>Neįgyvendinta (vėluoja, stebėseną vykdoma).</b> 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. 2026-03-31 duomenimis, iš 23 vnt. (17 403 957,64 Eur) nurodytų turto vienetų iš nebaigtos statybos turto grupės iškelta 13 vnt., (turtas perkeltas į kitas ilgalaikio turto grupes; turtas apjungtas su kitu IMT turtu; turtas perduotas kitai BĮ). Nebaigtoje statyboje vis dar liko apskaityta 10 turto vienetų, kurių bendra vertė 13 993 743,74 Eur.	Klaipėdos miesto savivaldybės administracija 2024-12-31
2. 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	<b>Neįgyvendinta (vėluoja, stebėseną vykdoma).</b> 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 naudingo tarnavimo laiką ir nusidėvėjimo skaičiavimą. 2026-03-31 duomenimis, iš 23 vnt. (17 403 957,64 Eur) nurodytų turto vienetų iš nebaigtos statybos turto grupės iškelta 13 vnt., (turtas perkeltas į kitas ilgalaikio turto grupes; turtas apjungtas su kitu IMT turtu; turtas perduotas kitai BĮ). Nebaigtoje statyboje vis dar liko apskaityta 10 turto vienetų, kurių bendra vertė 13 993 743,74 Eur.	Klaipėdos miesto savivaldybės administracija 2024-12-31

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

Vykdoma 2-ų rekomendacijų stebėseną, kurios vėluoja. Lyginant su 2025-09-30, niekas nesikeitė.

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.	<b>Neįgyvendinta (vėluoja, stebėseną vykdoma).</b> Numatyta, kad bus išieškoma žala atsižvelgiant į teisėsaugos institucijų atliktų tyrimų sprendimus. Yra kreiptasi dėl ikiteisminio tyrimo pradėjimo. Šiuo metu vis dar atliekamas tyrimas prokuratūroje, jokių išvadų ar tarpinių rezultatų nėra gauta. 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 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.	<b>Neįgyvendinta (vėluoja, stebėseną vykdoma).</b> Numatyta, kad bus išieškoma žala atsižvelgiant į teisėsaugos institucijų atliktų tyrimų sprendimus. Yra kreiptasi dėl ikiteisminio tyrimo pradėjimo. Šiuo metu vis dar atliekamas tyrimas prokuratūroje, jokių išvadų ar tarpinių rezultatų nėra gauta. Gavus tyrimo išvadą, bus sprendžiama dėl teisinių priemonių taikymo, siekiant susigrąžinti lėšas.	Klaipėdos miesto savivaldybės administracija 2025-06-30

#### 4. VŠĮ KLAIPĖDOS TURIZMO INFORMACIJOS CENTRAS VEIKLOS VERTINIMAS (VEIKLOS AUDITAS, 2024-12-20)

Vykdoma 1-os rekomendacijos stebėseną, kuri vėluoja. Lyginant su 2025-09-30 duomenimis, rekomendacija pradėjo vėluoti.

Rekomendacija	Rekomendacijos įgyvendinimo priemonės ir įgyvendinimo rezultatas	Atsakingas subjektas / terminas
1. Panaudoti 2011 m. gautos paramos lėšas pagal tikslinę jų paskirtį.	<b>Igyvendinta iš dalies (vėluoja, stebėseną vykdoma).</b> Numatyta, kad lėšos bus panaudotos per 2025 metus, aptarus jų panaudojimą su įstaigos valdyba. Iš 8903,75 Eur panaudota 6300,00 Eur, likusi lėšų dalis planuojama panaudoti 2026 m. pavasarį.	VšĮ Klaipėdos turizmo informacijos centras 2025-12-31

#### 5. KLAIPĖDOS MIESTO SAVIVALDYBĖS 2024 METŲ KONSOLIDUOTŲJŲ ATASKAITŲ RINKINIO DUOMENŲ TIKRUMAS IR TEISINGUMAS, SAVIVALDYBĖS LĖŠŲ IR TURTO VALDYMO, NAUDOJIMO IR DISPONAVIMO JAIS TEISĖTUMAS (FINANSINIS IR TEISĖTUMO AUDITAS, 2025-05-12)

Vykdoma 1-os rekomendacijos stebėseną, kuri vėluoja. Lyginant su 2025-09-30 duomenimis 1 rekomendacija įgyvendinta, 1 – pradėjo vėluoti.

Rekomendacija	Rekomendacijos įgyvendinimo priemonės ir įgyvendinimo rezultatas	Atsakingas subjektas / terminas
1. Priimti sprendimus dėl ataskaitoje pateiktų nebaigtos statybos turto grupėje užregistruotų turto vienetų, kurių darbai yra baigti, ir turto, apie kurį atsakingas asmuo neturi informacijos, ir atlikti veiksmus: perkelti į atitinkamas ilgalaikio turto grupes, nustatyti jų naudingo tarnavimo laiką ir skaičiuoti nusidėvėjimą; priimti sprendimus dėl jų nuvertėjimo arba nurašymo; perduoti kitai įstaigai, jei tai yra numatyta.	<b>Neįgyvendinta (vėluoja, stebėseną vykdoma).</b> Parengti dokumentai ir priimti sprendimai dėl ataskaitoje pateiktų nebaigtos statybos turto grupėje užregistruotų turto vienetų, kurių darbai yra baigti, ir turto, apie kurį atsakingas asmuo neturi informacijos, iškelimo į atitinkamas ilgalaikio turto grupes, nustatant jų naudingo tarnavimo laiką ir nusidėvėjimo skaičiavimo arba dėl jų nuvertėjimo ir nurašymo ar perdavimo. Iki 2026-03-31 iš viso pilna apimtimi ištaisyti 29 nebaigtos statybos turto vienetai, vienas turto vienetas ištaisytas ne pilna apimtimi, kai turto vertė priskirta atitinkamai ilgalaikio turto grupei, tačiau nuo turto atskirti apšvietimo tinklai (inv. Nr. 6001400/6) už 68 201,52 Eur vis dar apskaityti nebaigtoje statyboje. Nebaigtoje statyboje likusio netinkamai apskaityto turto vertė sudaro 68 201,52 Eur.	Klaipėdos miesto savivaldybės administracija 2025-12-31

#### 6. KLAIPĖDOS MIESTO SAVIVALDYBĖS INFRASTRUKTŪROS PLĖTROS IR VYSTYMO SUTARČIŲ VYKDYMAS (ATITIKTIES AUDITAS, 2025-12-10)

Vykdoma 3-jų vidutinės svarbos rekomendacijų, kurių terminas nepasibaigęs, stebėseną. 3 vidutinės svarbos rekomendacijos įgyvendintos.

Rekomendacija ir jos svarba (D, V, M) <sup>2</sup>	Rekomendacijos įgyvendinimo priemonės ir įgyvendinimo rezultatas	Atsakingas subjektas / terminas
1. (V) Užtikrinti, kad 2020-09-16 sutartį Nr. J9-2473 sudaręs iniciatorius sumokėtų likusią dalį sutartyje numatytos kompensacijos – 24 690,93 Eur.	<b>Igyvendinta iš dalies (terminas nepasibaigęs, stebėseną vykdoma).</b> Numatyta, kad raštu bus kreiptasi į iniciatorių dėl sutartyje numatytos kompensacijos sumokėjimo ir išsireikalauta likusi jos dalis. 2026-02-03 raštu Nr. (31.1E)-RS2-108 išsiųstas raštas dėl kompensacijos sumokėjimo, gautas atsakymas (reg. Nr. R1-1882), kuriame nurodyta, kad sumokės kompensacijos likutį, kuris sudaro 24.690,93 Eur. iki 2026-12-31.	Klaipėdos miesto savivaldybės administracija 2026-06-01
2. (V) Siekiant, kad galimi defektai būtų taisomi nedelsiant ir ne savivaldybės lėšomis, gauti iš iniciatorių, įgyvendinusių pagal SIP nuostatas	<b>Igyvendinta iš dalies (terminas nepasibaigęs, stebėseną vykdoma).</b> Numatyta, kad raštu bus kreiptasi į iniciatorių dėl garantinių dokumentų gavimo ir jie gauti. Iš 13 audito ataskaitoje nurodytų atvejų: 2 atvejais garantinio nereikia, nors ir buvo	Klaipėdos miesto savivaldybės administracija 2026-04-03

<sup>2</sup> D – didelės svarbos rekomendacija, V – vidutinės svarbos rekomendacija, M – mažesnės svarbos rekomendacija.

Rekomendacija ir jos svarba (D, V, M) <sup>2</sup>	Rekomendacijos įgyvendinimo priemonės ir įgyvendinimo rezultatas	Atsakingas subjektas / terminas
pasirašytas sutartis nuo 2021 m., garantinius dokumentus, užtikrinančius garantinio laikotarpio dėl rangovų kaltės atsiradusių defektų, nustatytų per pirmuosius 3 statinio garantinio termino metus, šalinimo išlaidų apmokėjimą rangovo nemokumo ar bankroto atveju, kaip tai numato Statybos įstatymo 41 str. 2 d. (sutartys nurodytos 2 ir 3 prieduose).	reikalavimas sutartyje, kadangi statyti nesudėtingi statiniai (pagal STR garantinio laikotarpio draudimas nereikalaujamas) (J9-1477, J9-2033); 2 atvejais jau yra pasibaigęs garantinio laikotarpio terminas (J9-2384, J9-3244); 5 atvejais užklausta bet atsakymas negautas (J9-1591, J9-1618, J9-2497, J9-1154, J9-2244); 2 atvejais gautas garantinis draudimas (J9-2204, J9-1170); 2 atvejais vis dar susirašinėjama su iniciatoriais (J9-3374, J9-1890).	
3. (V) Siekiant, kad savivaldybės finansinės ataskaitos atspindėtų tikrąją turto vertę, KMSA atsakingiems skyriams užtikrinti, kad pagal sutartis sukurti turto vienetai būtų įtraukti į KMSA apskaitą (sutartys nurodytos 2 ir 3 prieduose).	<b>Neįgyvendinta (terminas nepasibaigęs, stebėseną vykdoma).</b> Numatyta įtraukti perduotus turto vienetus į KMSA apskaitą.	Klaipėdos miesto savivaldybės administracija 2026-04-30

## 7. KLAIPĖDOS MIESTO SAVIVALDYBĖS TURTO, PERDUOTO PANAUDOS PAGRINDAIS, VALDYMAS IR NAUDOJIMAS (ATITIKTIES AUDITAS, 2025-12-10)

Vykdoma 1-os vidutinės svarbos rekomendacijos, kurios terminas nepasibaigęs, stebėseną. 1 mažesnės svarbos rekomendacija įgyvendinta audito metu.

Rekomendacija ir jos svarba (D, V, M) <sup>3</sup>	Rekomendacijos įgyvendinimo priemonės ir įgyvendinimo rezultatas	Atsakingas subjektas / terminas
1. (V) Atnaujinti KMS tarybos sprendimu tvirtinamą Klaipėdos miesto savivaldybės panaudai perduodamo turto sąrašą, kad jis atspindėtų faktinę situaciją, taip pat ir pavadinime nurodyti, kad tai nekilnojamas turtas.	<b>Neįgyvendinta (terminas nepasibaigęs, stebėseną vykdoma).</b> Numatyta, kad bus parengtas Klaipėdos miesto savivaldybės tarybos sprendimo projektas dėl atnaujinto Klaipėdos miesto savivaldybės panaudai perduodamo turto sąrašo patvirtinimo.	Klaipėdos miesto savivaldybės administracija 2026-10-31

## 8. FUTBOLO SPORTO ŠAKOS MOTYVUOJANČIO SPORTO KREPŠELIO PROGRAMOS LĖŠŲ SKYRIMO IR NAUDOJIMO PRIEŽIŪROS VERTINIMAS (ATITIKTIES AUDITAS, 2026-03-31)

Vykdoma 10-ies vidutinės svarbos rekomendacijų stebėseną, kurių terminas nepasibaigęs. 2 vidutinės svarbos rekomendacijos įgyvendintos audito metu.

Rekomendacija ir jos svarba (D, V, M) <sup>4</sup>	Rekomendacijos įgyvendinimo priemonės ir įgyvendinimo rezultatas	Atsakingas subjektas / terminas
1. (V) Tvarcos apraše nustatyti paraiškų administracinės atitikties vertinimo procedūras tikrinti visų paraiškoje ir jos prieduose pateiktų duomenų teisingumą ir tikrumą.	<b>Neįgyvendinta (terminas nepasibaigęs, stebėseną vykdoma).</b> Numatyta, kad bus pakeistas KMS tarybos 2023-10-26 sprendimas Nr. T2-300 „Dėl sporto projektų finansavimo iš KMS biudžeto lėšų tvarkos aprašo patvirtinimo“ papildant administracinės atitikties vertinimo procedūras.	Klaipėdos miesto savivaldybės administracija 2026-09-30
2. (V) Papildyti Tvarcos aprašo 27 p. ir Futbolo sporto šakos motyvuojančio sporto krepšelio programos administracinės atitikties tinkamumo vertinimo lentelę pagal visus vertinimo kriterijus, nurodytus KMS mero 2024-	<b>Neįgyvendinta (terminas nepasibaigęs, stebėseną vykdoma).</b> Numatyta, kad bus pakeistas KMSA 2025-02-14 įsakymas Nr. AD-115 „Dėl KMS sporto programų ir sričių projektų administracinės atitikties kriterijų ir jų tinkamumo vertinimo lentelių formų patvirtinimo“, patikslinant Futbolo sporto šakos motyvuojančio	Klaipėdos miesto savivaldybės administracija 2026-09-30

<sup>3</sup> D – didelės svarbos rekomendacija, V – vidutinės svarbos rekomendacija, M – mažesnės svarbos rekomendacija.

<sup>4</sup> D – didelės svarbos rekomendacija, V – vidutinės svarbos rekomendacija, M – mažesnės svarbos rekomendacija.

Rekomendacija ir jos svarba (D, V, M) <sup>4</sup>	Rekomendacijos įgyvendinimo priemonės ir įgyvendinimo rezultatas	Atsakingas subjektas / terminas
12-23 potvarkiu Nr. M-1461 patvirtintose Sąlygose, teikiantiems paraiškas futbolo motyvuojančiai sporto krepšelio programai ir Tvarkos aprašo 58, 59, 60 p. dėl skiriamų lėšų ribojimo administravimo, maitinimo, komandiruočių ir piniginių kompensacijų išlaidų dydžiams vertinimo.	sporto krepšelio programos administracinės atitikties tinkamumo vertinimo lentelę, kad joje būtų numatyta vertinti visus vertinimo kriterijus, nurodytus KMS mero 2024-12-23 potvarkiu Nr. M-1461 patvirtintose Sąlygose bei Tvarkos aprašo 58,59,60 punktuose nurodytas išlaidas.	
3. (V) Tvarkos apraše ir Reglamente suvienodinti paraiškų vertinimo ir išvadų teikimo tvarkas.	<b>Neįgyvendinta (terminas nepasibaigęs, stebėseną vykdoma).</b> Numatyta, kad bus pakeisti: KMS tarybos 2023-10-26 sprendimas Nr. T2-300 „Dėl sporto projektų finansavimo iš KMS biudžeto lėšų tvarkos aprašo patvirtinimo“ ir KMS mero 2024-12-24 potvarkis Nr. M-1461 „Dėl KMS sporto projektų finansavimo sąlygų aprašų, vertinimo kriterijų ir vertinimo komisijos darbo reglamento patvirtinimo“, suvienodinant paraiškų vertinimo ir išvadų teikimo tvarkas.	Klaipėdos miesto savivaldybės administracija 2026-09-30
4. (V) Patvirtinti Sporto sričių ir programų projektų vertinimo kriterijų aprašą arba Reglamente ar kitame KMS teisės akte nustatyti detalias sporto programų projektų bendrųjų vertinimo kriterijų vertinimo procedūras.	<b>Neįgyvendinta (terminas nepasibaigęs, stebėseną vykdoma).</b> Numatyta, kad bus pakeisti KMS tarybos 2023-10-26 sprendimas Nr. T2-300 „Dėl sporto projektų finansavimo iš KMS biudžeto lėšų tvarkos aprašo patvirtinimo“ ir KMS mero 2024-12-23 potvarkis Nr. M-1461 „Dėl KMS sporto projektų finansavimo sąlygų aprašų, vertinimo kriterijų ir vertinimo komisijos darbo reglamento patvirtinimo“, suvienodinant bendrųjų vertinimo kriterijų vertinimo procedūras, kiekvienam vertinimo kriterijaus punktui priskiriant vertinimo parametrus/rodiklius.	Klaipėdos miesto savivaldybės administracija 2026-09-30
5. (V) Patvirtinti motyvuojančio futbolo sporto krepšelių (fizinio aktyvumo, auksinio, sidabrinio, bronzinio, vaikų su fizine negalia) bazinio dydžio formules/metodiką bei apskaičiavimo principus, atsižvelgiant į pasikeitusius LR teisės aktus.	<b>Neįgyvendinta (terminas nepasibaigęs, stebėseną vykdoma).</b> Numatyta, kad bus patikslintas 2024-12-13 KMS mero potvarkis Nr. M-1461 „Dėl KMS sporto projektų finansavimo sąlygų aprašų, vertinimo kriterijų ir vertinimo komisijos darbo reglamento patvirtinimo“ jame nurodant bazinio dydžio apskaičiavimo principus.	Klaipėdos miesto savivaldybės administracija 2026-09-30
6. (V) Patikslinti KMS mero 2024-12-23 potvarkiu Nr. M-1461 patvirtintos Sporto programų ir sričių projektų vertinimo formos 2 d. „Sporto programų projektų specialieji vertinimo kriterijai“ 2 punktą, nustatyti kriterijus, pagal kuriuos taikomi minimalūs, kuriais maksimalūs bazinio krepšelio dydžiai.	<b>Neįgyvendinta (terminas nepasibaigęs, stebėseną vykdoma).</b> Numatyta, kad bus pakeistas 2024-12-23 potvarkis Nr. M-1461 „Dėl KMS sporto projektų finansavimo sąlygų aprašų, vertinimo kriterijų ir vertinimo komisijos darbo reglamento patvirtinimo“ patikslinant Sporto programų projektų specialiųjų vertinimo kriterijų 2 p., nurodant kokiais kriterijais vadovaujantis taikomi minimalūs ar maksimalūs bazinio krepšelio dydžiai.	Klaipėdos miesto savivaldybės administracija 2026-09-30
7. (V) Patikslinti Tvarkos aprašo 27, 29, 30, 41, 42, 44, 53, 65, 66, 67 p. pagal galiojančius: KMSA struktūrą ir įstatymo pavadinimą.	<b>Neįgyvendinta (terminas nepasibaigęs, stebėseną vykdoma).</b> Numatyta, kad bus pakeistas KMS tarybos 2023-10-26 sprendimas Nr. T2-300 „Dėl sporto projektų finansavimo iš KMS biudžeto lėšų tvarkos aprašo patvirtinimo“ patikslinant skyriaus (Sporto) bei negaliojančio (buhalterinės apskaitos) įstatymo pavadinimus.	Klaipėdos miesto savivaldybės administracija 2026-09-30
8. (V) Sporto projektų, finansuojamų iš Klaipėdos miesto savivaldybės biudžeto lėšų, sutarčių įgyvendinimo priežiūros tvarkos apraše nustatyti detalias vidaus kontrolės procedūras dėl sporto projektų vykdymui skirtų lėšų naudojimo pagal sutartyse priimtus įsipareigojimus bei Tvarkos aprašo 54-61, 63 p. nustatytus reikalavimus.	<b>Neįgyvendinta (terminas nepasibaigęs, stebėseną vykdoma).</b> Numatyta, kad bus pakeistas KMSA direktoriaus 2025-01-09 įsakymas Nr. AD1-14 „Sporto projektų, finansuojamų iš KMS biudžeto lėšų, sutarčių įgyvendinimo priežiūros tvarkos aprašas“, nustatant detalias vidaus kontrolės procedūras dėl sporto projektų vykdymui skirtų lėšų naudojimo pagal sutartyse priimtus įsipareigojimus bei Tvarkos aprašo 54-61, 63 p. nustatytus reikalavimus.	Klaipėdos miesto savivaldybės administracija 2026-09-30
9. (V) Siekiant, kad KMS biudžeto dalinis finansavimas būtų skirtas visiems faktiškai futbolo sporto šakos	<b>Neįgyvendinta (terminas nepasibaigęs, stebėseną vykdoma).</b>	Klaipėdos miesto savivaldybės administracija

Rekomendacija ir jos svarba (D, V, M) <sup>4</sup>	Rekomendacijos įgyvendinimo priemonės ir įgyvendinimo rezultatas	Atsakingas subjektas / terminas
<p>motyvuojančio sporto krepšelio programoje dalyvaujantiems mokiniams: įpareigoti įstaigų vadovus užtikrinti, kad savivaldybės biudžeto lėšomis finansuojamose programose dalyvujančių vaikų duomenys būtų laiku suvesti į Mokinių registro sistemą ir nuolat atnaujinami pagal aktualų vaikų skaičių.</p>	<p>Numatyta, kad bus išsiųstas raštas įstaigų vadovams, įpareigojant laiku tvarkyti Mokinių registro duomenis.</p>	<p>2026-06-30</p>
<p>10. (V) Siekiant užtikrinti futbolo sporto šakos motyvuojančio sporto krepšelio programos projektams skirtą KMS biudžeto lėšomis finansavimo naudojimą ir sutartyse nustatytų visų įsipareigojimų įgyvendinimą, įpareigoti įstaigų vadovus identifikuoti Vaikų ir apskaitos lankomumo sistemoje mokinius, kurie nurodyti kaip „anonimai“ bei mokinių pažymėjimų skenavimui naudoti tinkamą techninę įrangą.</p>	<p><b>Neįgyvendinta (terminas nepasibaigęs, stebėseną vykdoma).</b>          Numatyta, kad bus išsiųstas raštas įstaigų vadovams, įpareigojant sutvarkyti duomenis lankomumo sistemoje apie „anonimiškai“ pažymėtus mokinius.</p>	<p>Klaipėdos miesto savivaldybės administracija          2026-06-30</p>

Savivaldybės kontrolierė

Daiva Čeporiūtė

