

PATVIRTINTA

UAB „Klaipėdos paslaugos“

Valdybos

2024 m. sausio 15 d.

sprendimu (protokolo Nr. 2)

UAB „KLAIPĖDOS PASLAUGOS“

NEPRIKLAUSOMŲ AUDITO KOMITETO NARIŲ ATRANKOS APRAŠAS

Vadovaujantis Kandidatų į valstybės ar savivaldybės įmonės, valstybės ar savivaldybės valdomos bendrovės ar jos dukterinės bendrovės kolegialų priežiūros ar valdymo organą atrankos aprašu, patvirtintu Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2015 m. birželio 17 d. nutarimu Nr. 631 „Dėl Kandidatų į valstybės ar savivaldybės valdomos įmonės kolegialų priežiūros ar valdymo organą atrankos aprašo patvirtinimo“, taip pat 2017 m. sausio 24 d. Lietuvos banko valdybos nutarimu „Dėl reikalavimų audito komitetams aprašo patvirtinimo“, Lietuvos Respublikos valstybės ir savivaldybių turto valdymo, naudojimo ir disponavimo juo įstatymu, atsižvelgiant į Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2010 m. gruodžio 1 d. nutarimą Nr. 1731 „Dėl Valstybės valdomų įmonių efektyvumo didinimo koncepcijos patvirtinimo“, Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2010 m. liepos 14 d. nutarimo Nr. 1052 „Dėl Valstybės valdomų įmonių veiklos skaidrumo užtikrinimo gairių aprašo patvirtinimo“ bei remiantis Ekonominio bendradarbiavimo ir plėtros organizacijos (EPBO) ir Pasaulio banko parengtais korporatyvinio valdymo valstybės valdomose įmonėse principais bei rekomendacijomis ir UAB „Klaipėdos paslaugos“ (toliau – **Bendrovė**) įstatais – Bendrovės Valdyba (toliau – **Valdyba**) skelbia **2** kandidatų atrankas į Bendrovės:

- **Audito komiteto nepriklausomo nario poziciją.**

Dokumente pateikiamas Audito komiteto (toliau - **AK**) veiklos, darbo pobūdžio, reikalavimų kandidatams bei atrankos proceso aprašymas.

I. Bendrosios nuostatos

1. AK veikia kaip patariamasis Bendrovės Valdybos organas vidaus kontrolės ir veiklos rizikų valdymo srityse. Pagrindinės jo funkcijos yra Bendrovės finansinių ataskaitų rengimo ir auditų atlikimo procesų priežiūra, Bendrovės auditorių ir audito įmonių nepriklausomumo bei objektyvumo principų laikymosi užtikrinimas; Bendrovės vidaus kontrolės, rizikos valdymo ir vidaus audito sistemų, taip pat veiklos procesų veiksmingumo priežiūra. Kaip patarimojo Bendrovės veiklos priežiūrą vykdančio organo, Audito komiteto pagrindinis uždavinys – didinti Valdybos darbo Bendrovės finansų priežiūros srityje efektyvumą, padėti užtikrinti, kad sprendimai būtų priimami nešališkai ir juos tinkamai apsvarsčius.
2. **Pagrindinės AK funkcijos yra:**
 - 2.1. stebėti Bendrovės finansinių ataskaitų rengimo procesą, ypatingą dėmesį skiriant naudojamų apskaitos metodų tinkamumui ir nuoseklumui;
 - 2.2. stebėti audito atlikimo procesą, tikrinti išorinio audito veiksmingumą ir administracijos reakciją į rekomendacijas, kurias audito įmonė pateikia laiške vadovybei;
 - 2.3. stebėti, kaip išorės auditorius ir audito įmonė laikosi nepriklausomumo ir objektyvumo principų, teikti su tuo susijusias rekomendacijas;
 - 2.4. vidaus kontrolės ir rizikos valdymo sistemų poreikio Bendrovėje analizė, jau egzistuojančių vidaus kontrolės ir rizikos valdymo sistemų peržiūra;

- 2.5. egzistuojančios audito funkcijos veiksmingumo analizė ir rekomendacijų teikimas vidaus audito funkcijos reikalingumo, veiksmingumo ir kitais su vidaus auditu susijusiais klausimais;
 - 2.6. kiti klausimai, dėl kurių Audito komiteto išvados paprašo Bendrovės Valdyba.
 - 2.7. Audito komitetas ne mažiau kaip keturis kartus per metus apie savo veiklą informuoja Valdybą, o kartą per metus pateikia Valdybai rašytinę savo veiklos ataskaitą.
3. **AK nariai privalo:**
- 3.1. sąžiningai, rūpestingai ir atsakingai veikti Bendrovės bei akcininkų naudai;
 - 3.2. išlaikyti savo analizės, sprendimų priėmimo ir veiksmų nepriklausomumą;
 - 3.3. reikšti savo prieštaravimą tuo atveju, kai mano, kad Bendrovės organo sprendimas gali pakenkti Bendrovei. Kai Bendrovės organas yra priėmęs sprendimų, dėl kurių nepriklausomas narys turi rimtų abejonių, tokiu atveju šis narys turėtų pateikti artimiausiame visuotiniame akcininkų susirinkime atitinkamas išvadas;
 - 3.4. prieš Valdybos atliekamą strateginių veiklos planų bei finansinių ir investicinių planų, darbo apmokėjimo, finansinės būklės vertinimą, pateikti Komiteto išvadas dėl šių dokumentų.
 - 3.5. Audito komitetas, be Finansinių ataskaitų audito įstatymo 69 straipsnio 5 dalyje nurodytų pareigų, taip pat turi pareigas, numatytas 2017 m. sausio 24 d. Lietuvos banko valdybos nutarimo „Dėl reikalavimų audito komitetams aprašo patvirtinimo“ III skyriuje.
4. AK turi Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatyme ir kituose Lietuvos Respublikoje galiojančiuose ir taikomuose teisės aktuose apibrėžtas teises, pareigas bei įgaliojimus.
 5. Komitetas iš savo narių renka komiteto pirmininką, pirmininko kandidatūrą teikiant iš nepriklausomų komiteto narių.
 6. Komitetas sudaromas iš 3 (trijų) narių, kuriuos Valdybos kadencijos laikotarpiui Valdybos teikimu savo sprendimu skiria Visuotinis akcininkų susirinkimas.
 7. Komitetų nariams bus siekiama sudaryti sklandaus įsiliejimo į veiklą sąlygas.
 8. Komiteto nario pareigoms atlikti kiekvienas narys turėtų skirti pakankamai laiko ir dėmesio.
 9. Audito komiteto nariams nustatomas fiksuotas atlygis eurais kalendorinių metų ketvirčiui, kurio dydis:
 - 9.1. nariams, išskyrus valstybės tarnautojus, – 1/10 Bendrovės vadovo vidutinio mėnesinio darbo užmokesčio, pirmininkui – 1/8 Bendrovės vadovo vidutinio mėnesinio darbo užmokesčio;
 - 9.2. audito komiteto nariui, kuris yra valstybės tarnautojas, atlygis Bendrovės lėšomis nėra mokamas.
 10. Ne pilną kalendorinį ketvirtį dirbusiam audito komiteto nariui atlyginimas mokamas proporcingai kalendoriniame ketvirtyje dirbtam laikui.
 11. Galiojančios Audito komiteto nario veiklos sutarties laikotarpiu komiteto narys yra apdraustas vadovų civilinės atsakomybės draudimu.
 12. Jei vykdant Audito komiteto nario funkcijas reikia patirti pagristų kelionės išlaidų (įskaitant, bet neapsiribojant, kelionės, apgyvendinimo ne Bendrovės veiklos vietoje, transporto, maitinimo kelionės metu), susijusių su komiteto nario funkcijų atlikimu, Bendrovė įsipareigoja padengti tiesiogiai arba kompensuoti komiteto nariui tokias pagrįstas išlaidas, jeigu jos iš anksto buvo aptartos su Bendrove.
 13. Kandidatų į nepriklausomus Audito komiteto narius atrankos metodas - interviu.

14. Kandidatų asmens duomenys atrankos metu bus tvarkomi vadovaujantis UAB „Klaipėdos paslaugos“ Asmens duomenų privatumo politika.
15. Kandidatas turi atitikti bendruosius, reputacinius, nepriklausomumo, kvalifikacijos ir kompetencijų reikalavimus, išvardintus šiame apraše ir prieduose.

II. Reikalavimai kandidatams

16. Bendrieji reikalavimai kandidatams į nepriklausomus **AK** narius ir reikalavimai kandidatų reputacijai:
 - 16.1. Turėti aukštąjį universitetinį ar jam prilygintą išsilavinimą;
 - 16.2. Kandidatui turi būti neatimta ir neapribota teisė eiti atitinkamas pareigas ir atlikti toms pareigoms priskirtas funkcijas;
 - 16.3. Per pastaruosius 5 (penkerius) metus Kandidatas negali būti atšauktas iš juridinio asmens organo dėl netinkamo pareigų vykdymo;
 - 16.4. Turi būti nesusijęs su kitais fiziniais ir juridiniais asmenimis ryšiais, dėl kurių einant Kolegialaus organo nepriklausomo nario pareigas kiltų interesų konfliktas;
 - 16.5. Turi nebūti aplinkybių, numatytų Lietuvos Respublikos viešųjų ir privačių interesų derinimo valstybinėje tarnyboje įstatymo 5 skirsnyje, dėl kurių Kandidatas negali dirbti valstybės valdomos bendrovės vadovu ar būti Kolegialaus organo nariu;
 - 16.6. Kandidatu negali būti svarstomas asmuo, kuriam neišnykęs teistumas už bet kokią nusikalstamą veiką;
 - 16.7. Kandidatu negali būti svarstomas asmuo, kurio įgaliojimas atstovauti valstybei ar savivaldybei per pastaruosius 5 (penkerius) metus panaikintas dėl netinkamo atstovavimo;
 - 16.8. Kandidatas turi atitikti specialiuosius reikalavimus, kuriuos savo sprendimu nustato atranką inicijuojantis subjektas – Valdyba.
17. Nepriekaištingos reputacijos, nepriklausomumo ir sąžiningumo reikalavimų kriterijai Kandidatams į nepriklausomus Audito komiteto narius pateikti Kandidato į UAB „Klaipėdos paslaugos“ nepriklausomus Komiteto narius Interesų deklaracijoje (1 Priedas) ir Kandidato sutikimo dalyvauti atrankoje deklaracijoje (2 Priedas), Nepriekaištingos reputacijos deklaracijoje (Priedas Nr. 3).

III. Kvalifikacijos ir kompetencijų reikalavimai kandidatams į nepriklausomus Audito komiteto narius

18. Vertinant Kandidatus į nepriklausomus Audito komiteto narius, prioritetas teikiamas Kandidato kompetencijai, galinčiai geriausiai prisidėti prie Bendrovės strateginių tikslų įgyvendinimo ir poreikių užtikrinimo, kad kokybiškai AK veiklai būtų užtikrintos visos reikalingos kompetencijos, atsižvelgiant į komiteto atsakomybę ir priimamus sprendimus.
19. Audito komiteto kompetencijų sričiai nustatomi specialieji reikalavimai, atitikimas kuriuos padėtų užtikrinti Lietuvos Respublikos akcinių bendrovių įstatyme, Finansinės atskaitomybės įstatyme ir įstatuose nustatytų Audito komiteto kompetencijų suformavimą.
20. Kandidatų į nepriklausomus Audito komiteto narius kompetencijos turi atitikti Audito komiteto kuruojamas pagrindines sritis.
21. Atsižvelgiant į Audito komiteto kompetencijų sritis, sudaryta Kandidatų į nepriklausomus AK narius kvalifikacinių reikalavimų ir kompetencijų matrica, kuria vadovaujantis kandidatams nustatomi detalūs privalomieji ir papildomi reikalavimai (4 Priedas).

IV.

V. Atrankos procesas

22. Atrankos paskelbimas:
- 22.1. Informacija apie skelbiamą nepriklausomų Audito komiteto narių atranką skelbiama šiuose internetiniuose šaltiniuose:
- 22.1.1. Bendrovės internetiniame puslapyje <https://klap.lt/titulinis/karjera/>;
 - 22.1.2. Klaipėdos miesto savivaldybės internetiniame puslapyje www.klaipeda.lt;
 - 22.1.3. Internetiniame profesiniame puslapyje www.linkedin.lt;
 - 22.1.4. Valdymo koordinavimo centro internetiniame puslapyje <https://governance.lt/kolegialus-organai/#nariu-atrankos>.
23. Dalyvavimas atrankoje. Dokumentus teikti galima iki **2024 m. vasario 15 d. (imtinai)** pateikiant juos elektroninio pašto adresu klap@klap.lt su nuoroda „Audito komiteto narys“ nurodant kompetencijos sritį. Kontaktinis telefonas pasiteiravimui +370 611 16050 (Nijolė Banienė).
24. Kandidatas privalo pateikti:
- 24.1.1. Gyvenimo aprašymą (CV);
 - 24.1.2. Motyvacinį laišką;
 - 24.1.3. Kandidato tapatybę patvirtinančio asmens dokumento kopiją;
 - 24.1.4. Aukštojo išsilavinimo diplomų kopijas;
 - 24.1.5. Pasirašytą Kandidato Interesų deklaraciją (1 Priedas);
 - 24.1.6. Pasirašytą Kandidato paraišką dalyvauti atrankoje ir sąžiningumo deklaraciją (2 Priedas);
 - 24.1.7. Pasirašytą Kandidato Nepriekaištingos reputacijos deklaraciją (3 Priedas).
25. Atrankos komisija, sudaroma iš visų Bendrovės valdybos narių, Bendrovės vadovo bei Bendrovės Finansų ir projektų valdymo direktorės, gali paprašyti papildomų dokumentų, patvirtinančių atitiktį aukščiau nurodytiems bendriesiems, specialiesiems bei kitiems reikalavimams.
26. Kandidatai laikomi atitinkančiais atrankos reikalavimus ir gali dalyvauti konkurse, jei pateikė visus prašomus dokumentus ir deklaracijas, yra susipažinę su teisiniais įsipareigojimais, atsirandančiais einant kolegialaus organo nario pareigas, taip pat įsipareigoja skirti pakankamai laiko ir dėmesio kolegialaus organo nario pareigoms atlikti kolegialaus organo planuojamuose posėdžiuose ir kt.
27. Atrankos vykdymas:
- 27.1. Pirmas atrankos etapas – atranka pagal CV ir motyvaciniame laiške pateiktus duomenis, prireikus – kandidatai kviečiami pokalbiui;
 - 27.2. Antras atrankos etapas – kandidatų vertinimas, pokalbiai su atrinktais kandidatais;
 - 27.3. Trečias atrankos etapas – kompetencijų vertinimas ir rekomendacijų tikrinimas (esant poreikiui);
 - 27.4. Ketvirtas atrankos etapas – galimų skirti kandidatų patikra teisės aktų nustatyta tvarka;
 - 27.5. Galutinis etapas – Bendrovės Valdybos sprendimas dėl nepriklausomų Audito komiteto narių išrinkimo.
 - 27.6. Atrankos į Bendrovės nepriklausomus Audito komiteto narius procesas bus vykdomas pagal pridedamą veiksmų planą (4 Priedas).

VI. Papildoma informacija

28. Apie Bendrovę:

- 28.1. KLAP savo veikloje vadovaujasi Kokybės, aplinkosaugos, darbuotojų sveikatos ir saugos politika. KLAP Kokybės, Aplinkos apsaugos, Darbuotojų sveikatos ir saugos vadybos sistemos atitinka tarptautinių standartų ISO 9001:2015, ISO 14001:2015 ir ISO 45001:2018 reikalavimus.
29. Valdymo koordinavimo centro internetinėje svetainėje pateikiama informacija apie [Kolegialiu organų sudarymą](#);
30. Daugiau informacijos apie Bendrovę internetinėje www.klap.lt
31. UAB „Klaipėdos paslaugos“ strateginiai veiklos planai bei akcininko lūkesčiai <https://klap.lt/titulinis/veiklos-planai-ir-ataskaitos/>;
32. KLAP misija, vizija, vertybės <https://klap.lt/titulinis/veiklos-planai-ir-ataskaitos/>.
-

Kandidato Vardas, Pavardė

Kandidato asmens kodas

Kandidato gyvenamosios vietos adresas

UAB "Klaipėdos paslaugos" valdybai

KANDIDATO Į UAB "KLAIPĖDOS PASLAUGOS" AUDITO KOMITETO NARIUS INTERESŲ DEKLARACIJA

202__-____-__, _____

Data, sudarymo vieta

Aš, _____, vadovaudamasis (-asi) UAB „Klaipėdos paslaugos“ Nepriklausomų audito komiteto narių atrankos aprašo 16 punktu, numatančiu, kad kandidatas į UAB „Klaipėdos paslaugos“ (toliau – KLAP) Audito komiteto (toliau – Audito komitetas) nario pareigas privalo pateikti KLAP valdybai kandidato į Audito komitetą interesų deklaraciją, joje nuroydamas visas aplinkybes, dėl kurių galėtų kilti kandidato ir KLAP interesų konfliktas, pareiškiu ir patvirtinu, kad šios interesų deklaracijos pasirašymo ir pateikimo KLAP valdybai dieną nebuvo jokių aplinkybių, dėl kurių galėtų kilti mano, kaip kandidato į Audito komiteto nario pareigas ir KLAP interesų konfliktas, išskyrus aplinkybes, nurodytas toliau šioje interesų deklaracijoje:

Aplinkybės, galinčios kelti interesų konfliktą, aprašymas	Galimo interesų konflikto aprašymas	Priemonės, kurių ketinama imtis, siekiant išvengti interesų konflikto

Aš, _____ pareiškiu, kad, jei būčiau paskirtas (-a) į KLAP Audito komiteto nario pareigas, atsiradus naujoms aplinkybėms, dėl kurių galėtų kilti Audito komiteto nario ir KLAP interesų konfliktas, apie tokias naujas aplinkybes įsipareigoju nedelsdamas (-a) raštu informuoti KLAP valdybą.

Kandidato Vardas, Pavardė

Kandidato parašas

Kandidato Vardas, Pavardė

Kandidato asmens kodas

Kandidato gyvenamosios vietos adresas

UAB "Klaipėdos paslaugos" valdybai

SUTIKIMAS KANDIDATUOTI Į UAB "KLAIPĖDOS PASLAUGOS" AUDITO KOMITETO NARIUS

202__-____-__, _____

Data, sudarymo vieta

Vadovaudamasis (-asi) UAB „Klaipėdos paslaugos“ Nepriklausomų audito komiteto narių atrankos aprašo 16 punktu, numatančiu, kad kandidatas į UAB „Klaipėdos paslaugos“ (toliau – KLAP) Audito komiteto (toliau – Audito komitetas) nario pareigas privalo pateikti KLAP valdybai rašytinį kandidato sutikimą kandidatuoti į Audito komiteto nario pareigas, aš _____, pareiškiu kad sutinku kandidatuoti į UAB „Klaipėdos paslaugos“ audito komiteto nario pareigas.

Kandidato Vardas, Pavardė

Kandidato parašas

Kandidato Vardas, Pavardė

Kandidato asmens kodas

Kandidato gyvenamosios vietos adresas

UAB "Klaipėdos paslaugos" valdybai

NEPRIEKAIŠTINOS REPUTACIJOS DEKLARACIJA

202__-____-__, _____

Data, sudarymo vieta

Pasirašydamas (-a) bei pateikdamas (-a) šią deklaraciją UAB „Klaipėdos paslaugos“ (toliau – Bendrovė) valdybai patvirtinu:

*žymima „X“ atitinkame langelyje

Nepriekaištinga reputacija		Taip	Ne
<input type="checkbox"/>	Nebuvau įstatymų nustatyta tvarka pripažintas (-a) kaltu (-a) dėl korupcinio pobūdžio nusikaltimo ir neturiu neišnykusio ar nepanaikinto teistumo.	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>	Nebuvau įstatymų nustatyta tvarka pripažintas (-a) kaltu (-a) dėl sunkaus ar labai sunkaus nusikaltimo, nusikalstamos veikos nuosavybei, turtinėms teisėms ir turtiniams interesams, ekonomikai ir verslo tvarkai, finansų sistemai, valstybės tarnybai ir viešiesiems interesams, teisingumui, visuomenės saugumui, valdymo tvarkai padarymo ir turi neišnykusį ar nepanaikintą teistumą.	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>	Nebuvau atleistas (-a) iš darbo, pareigų ar praradęs (-usi) teisę verstis atitinkama veikla už neatitiktį įstatymuose keliamiems nepriekaištingos reputacijos reikalavimams, teisės	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

<p>aktuose nustatytų etikos normų pažeidimą arba už šiurkštų darbo drausmės pažeidimą (tarnybinį nusižengimą) arba, jei buvau atleistas (-a) iš darbo, pareigų ar praradęs (-usi) teisę vertis atitinkama veikla, kaip nurodyta šiame punkte, tai nuo atleidimo iš darbo, pareigų ar teisės verstis atitinkama veikla praradimo dienos praėjo 3 (treji) metai.</p>		
<p>Nebuvau atleistas (-a) iš skiriamų arba renkamų pareigų dėl priesaikos ar pasižadėjimo sulaužymo, pareigūno vardo pažeminimo arba, jei buvau atleistas (-a) iš pareigų, kaip nurodyta šiame punkte, tai nuo atleidimo iš pareigų dienos praėjo 3 (treji) metai.</p>		
<p>Nepiktnaudžiauju alkoholiu, psichotropinėmis, narkotinėmis ar kitomis psichiką veikiančiomis medžiagomis.</p>		
<p>Nesu uždraustos organizacijos narys (-ė).</p>		
<p>Man nėra žinoma kitų reikšmingų aplinkybių, dėl kurių mano reputacija negali būti laikoma nepriekaištinga.</p>		

Kandidato Vardas, Pavardė

Kandidato parašas

Kandidatų į nepriklausomus UAB „Klaipėdos paslaugos“ Audito komiteto narius kvalifikacinių reikalavimų ir kompetencijų matrica

1.	Privalomieji reikalavimai	Reikalavimo pobūdis
1.1.	Dvipakopis arba magistro laipsniui prilyginamas aukštasis universitetinis išsilavinimas	Privalomas
1.2.	Ne trumpesnė kaip 5 (penkerių) metų darbo patirtis audito ir/arba bendrovės finansų valdymo srityje (bendrovių veiklos finansinio planavimo, vykdymo, analizės bei kontrolės patirtis), sukaupta per pastaruosius 7 (septynerius) metus.	Privalomas
1.3.	Įmonių vidaus kontrolės ir rizikos valdymo sistemų žinios bei jų praktinio taikymo patirtis.	Privalomas
1.4.	Geras LR teisės aktų, reglamentuojančių audito veiklą, varslų apskaitos standartų išmanymas.	Privalomas
1.5.	Geras anglų kalbos mokėjimas (ne žemesnis kaip B2 lygis)	Privalomas
2.	Vertinamos kompetencijos ir jų santykinis svoris	Maksimali kompetencijos vertinimo reikšmė
2.1.	Puikūs lyderystės, komandinio darbo ir bendradarbiavimo su suinteresuotomis šalimis gebėjimai.	5
2.2.	Auditoriaus kvalifikacija (privalumas).	5
2.3.	Tarptautinis sertifikatas audito, finansų, rizikų valdymo srityse (privalumas).	5
2.4.	Darbo kolegialiuose valdymo ar priežiūros organuose patirtis (privalumas).	5
2.5.	Viešojo sektoriaus veikimo principų išmanymas (privalumas).	5
2.6.	Galimybė skirti pakankamai laiko darbui komitete bei įsigilinimui į UAB „Klaipėdos paslaugos“ veiklos specifiką (4-8 posėdžiai per metus).	5
2.7.	Gebėjimas matyti bendrąjį vaizdą.	5
	Maksimali galima balų suma:	35