

UTENOS RAJONO SAVIVALDYBĖS TARYBOS KONTROLĖS KOMITETO POSĖDŽIO PROTOKOLAS

2021 m. rugpjūčio 25 d. Nr. T5-03
Utena

Posėdžio laikas: 15.00 - 16.20 val.

Posėdžio pirmininkas - Marijus Kaukėnas, komiteto pirmininkas.

Posėdžio sekretorė - Rasa Slapšienė, Dokumentų valdymo ir bendrųjų reikalų skyriaus vyr. specialistė.

Dalyvavo: komiteto nariai Rimantas Dijokas, Jonas Slapšinskas, Paulius Čyvas.

Kviestieji asmenys: savivaldybės administracijos Centralizuoto vidaus audito skyriaus vyr. vidaus auditorė Ingrida Gervilaitienė, savivaldybės kontrolierė Daiva Karalienė.

DARBOTVARKĖ:

1. Dėl savivaldybės Kontrolės ir audito tarnybos atliktų auditų ataskaitos.
2. Dėl Utenos rajono savivaldybės administracijos Centralizuoto vidaus audito skyriaus 2021 metais atliktų auditų ataskaitos.
3. Kiti klausimai.

1. SVARSTYTA. Savivaldybės Kontrolės ir audito tarnybos atliktų auditų ataskaita.

Pranešėja - savivaldybės kontrolierė Daiva Karalienė. Pranešėja pristatė finansinio ir teisėtumo audito rezultatus ir pabrėžė, kad audito išvadoje yra pareikšta sąlyginė nuomonė dėl Utenos rajono savivaldybės 2020 metų konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinio bei besąlyginė nuomonė dėl Utenos rajono savivaldybės 2020 metų konsoliduotųjų biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinio.

Pagrindas sąlyginei nuomonei dėl savivaldybės konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinio pareikšti yra Utenos rajono savivaldybės konsoliduotųjų finansinės būklės ataskaitos ir veiklos rezultatų ataskaitos reikšmingi duomenų iškraipymai, kuriuos lėmė klaidos žemesniojo konsolidavimo lygio viešojo sektoriaus subjektų finansinių ataskaitų rinkiniuose. Pačios ženklausios problemos, lėmusios minėtus iškraipymus, paminėtinos šios: dėl Utenos kraštotyros muziejuje nebaigto muziejinių eksponatų tikraja verte vertinimo, dėl apskaitos problemų Utenos vaikų lopšelyje-darželyje „Šaltinėlis“ bei dėl Utenos šeimos ir vaiko gerovės centre netinkamo turto nusidėvėjimo skaičiavimo. Kituose subjektuose rasti neatitikimai yra menkaverčiai ir didesnės reikšmės neturėjo. Išskirtinas Utenos vaikų lopšelis-darželis „Šaltinėlis“, kuris yra rizikinga įstaiga, kadangi jau prieš metus buvo fiksuoti pažeidimai, kurie vėl kartojasi. Šios įstaigos vadovui pateikta rekomendacija buhalteriniui fiksuoti darbo pareigų pažeidimą iki rugsėjo 30 d. bei pavesta informuoti apie rekomendacijų klaidoms ištaisyti vykdymą. Kitoms įstaigoms, kuriose taip pat rasti neatitikimai, pateiktos rekomendacijos, apie kurių įvykdymą privalės informuoti.

Besąlyginė nuomonė dėl Utenos rajono savivaldybės 2020 metų konsoliduotųjų biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinio pareikšta, kadangi šis rinkinys be kiekybiškai reikšmingų neatitikimų.

KALBĖJO:

Jonas Slapšinskas atkreipė dėmesį, kad tokios reikšmingos klaidos apskaitoje, matyt, atsiranda dėl darbuotojų kompetencijų trūkumo ir pateikė pasiūlymą svarstyti apie vienos biudžetinės įstaigos, sujungsiančios visų savivaldybei pavaldžių įstaigų buhalterinę apskaitą, įsteigimą. Būtų galimybė konkurso būdu atrinkti kompetentingus darbuotojus, kurie galėtų toliau kelti kvalifikaciją bei tobulėti. Taip būtų sumažintas darbuotojų skaičius bei užtikrinta savivaldybei

pavaldžių įstaigų buhalterinės apskaitos skaidrumas bei neliktų tokių reikšmingų iškraipymų. Galbūt iš pradžių tokia įstaiga galėtų jungti tik viešųjų savivaldybės įstaigų apskaitą, vėliau galima būtų jungti ir daugiau subjektų.

Komiteto pirmininkas Marijus Kaukėnas pritarė, kad šį pasiūlymą vertėtų apsvarstyti savivaldybės tarybos frakcijose bei kreiptis į Utenos rajono savivaldybės administracijos, kitų Utenos rajono savivaldybės biudžetinių įstaigų, išskyrus ikimokyklinio ir bendrojo ugdymo švietimo įstaigas, Utenos rajono savivaldybės viešųjų įstaigų veiklos efektyvumo ir optimizavimo analizei atlikti sudarytą darbo grupę su prašymu įvertinti šį pasiūlymą.

15.25 val. atvyko komiteto narys Rimantas Dijokas. Dalyvauja 4 komiteto nariai.

Rimantas Dijokas atkreipė dėmesį, kad yra gavęs informacijos apie pažeidimus Utenos kraštotyros muziejuje, kur buvo dingęs inventorių, kuris šiuo metu yra gražintas. Komiteto narys pageidavo gauti daugiau informacijos dėl šio galimai padaryto pažeidimo.

NUSPRESTA:

1. Pritarti savivaldybės Kontrolės ir audito tarnybos atliktų auditų ataskaitai.
2. Komiteto vardu kreiptis į Utenos rajono savivaldybės administracijos direktorių su pasiūlymu, kad galimybė koncentruoti visų savivaldybei pavaldžių įstaigų buhalterinę apskaitą naujai įsteigtoje įmonėje būtų apsvarstyta ir įvertinta Utenos rajono savivaldybės administracijos, kitų Utenos rajono savivaldybės biudžetinių įstaigų, išskyrus ikimokyklinio ir bendrojo ugdymo švietimo įstaigas, Utenos rajono savivaldybės viešųjų įstaigų veiklos efektyvumo ir optimizavimo analizei atlikti sudarytos darbo grupės.

„Už“ balsavo 4 komiteto nariai: P. Čyvas, M. Kaukėnas, R. Dijokas, J. Slapšinskas.

2. SVARSTYTA. Utenos rajono savivaldybės administracijos Centralizuoto vidaus audito skyriaus 2021 metais atliktų auditų ataskaitos

Pranešėja - Centralizuoto vidaus audito skyriaus vyr. vidaus auditorė Ingrida Gervilaitienė. Pranešėja informavo, kad 2021 m. Centralizuoto vidaus audito skyrius atliko 3 auditus: Sudeikių ir Utenos seniūnijų veiklos dokumentų patikrą bei administracinės naštos analizę. Šiuo metu dar vykdomi 2 auditai. Peržiūrėjus minėtų įstaigų veiklos dokumentus, pateiktos rekomendacijos patvirtinti iš naujo seniūnijų nuostatus, kadangi nuo 2019 m., kai jie buvo patvirtinti, keitėsi daug teisės aktų, tad būtina įvertinti pasikeitimus ir, pakoregavus nuostatus, iš naujo patvirtinti. Patikrinus pareigybių aprašymus, irgi pateiktos rekomendacijos juos pataisyti, atsižvelgiant į naują pareigybių aprašymų metodiką. Nereikšmingų neatitikimų rasta patikrinus planavimo dokumentus – pvz., patvirtintas veiklos planas, dar nepriėmus Utenos rajono savivaldybės 2021 metų biudžeto. Atliekant administracinės naštos vertinimą, reikšmingų pažeidimų nenustatyta: buvo nepaskelbtų TARE bei savivaldybės svetainėje skelbtinų teisės aktų, tačiau pateikus rekomendacijas, visos rekomendacijos įgyvendintos.

15. 55 val. išvyko komiteto narys P. Čyvas. Dalyvauja 3 komiteto nariai.

NUSPRESTA:

- Pritarti Utenos rajono savivaldybės administracijos Centralizuoto vidaus audito skyriaus 2021 metais atliktų auditų ataskaitai.

„Už“ balsavo 3 komiteto nariai: M. Kaukėnas, R. Dijokas, J. Slapšinskas.

3. SVARSTYTA. Kiti klausimai.

Komiteto pirmininkas M. Kaukėnas informavo komiteto narius, kad iki šiol komitetas nėra gavęs prašytos savivaldybės valdomo turto ataskaitos, nors jau praėjo daugiau negu metai. Komiteto

pirmininkas pasiūlė kreiptis komiteto vardu į Utenos rajono savivaldybės administracijos direktorių su pakartotiniu prašymu pateikti savivaldybės valdomo turto ataskaitą.

R. Dijokas pasiūlė organizuoti išvažiuojamuosius posėdžius į savivaldybės įmones, kadangi iš kai kurių įmonių pasiekia jose dirbančiųjų įvairūs nusiskundimai. Taip pat galima būtų dalintis ir gerąja įmonių patirtimi, kaip pvz. UAB „Utenos šilumos tinklai“ įsteigtas fondas, kuris kiekvienam darbuotojui suteikia 200 Eur sveikatai gerinti.

J. Slapšinskas pateikė pasiūlymą komiteto vardu kreiptis į Statybos ir infrastruktūros skyriaus vedėją su prašymu pateikti informaciją apie per paskutinius trejus metus atliktus statybos darbus, pridurtus objektus bei rastus defektus po pridavimo ir iš rangovų išreikalautą defektų pašalinimą pagal garantinį aptarnavimą.

Komiteto nariai diskutavo įvairiais klausimais, aptarė, kokius klausimus vertėtų įrašyti į Kontrolės komiteto veiklos planą kitiems metams.

Komiteto pirmininkas

Posėdžio sekretorė



Marijus Kaukėnas

Rasa Slapšienė