

JURBARKO RAJONO SAVIVALDYBĖS TARYBA

**SPRENDIMAS
DĖL JURBARKO RAJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJOS 2010 M. FINANSŲ
KONTROLĖS BŪKLĖS ATASKAITOS**

2010 m. kovo 31 d. Nr. T2-
Jurbarkas

Vadovaudamasi Lietuvos Respublikos vietos savivaldos įstatymo (Žin., 1994, Nr. 55–1049; 2008, Nr. 113–4290) 16 straipsnio 4 dalimi, Lietuvos Respublikos vidaus kontrolės ir vidaus audito įstatymo (Žin., 2002, Nr.123–5540) 10 straipsnio 5 punktu ir Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2003 m. balandžio 14 d. nutarimo Nr. 470 „Dėl Lietuvos Respublikos vidaus kontrolės ir vidaus audito įstatymo įgyvendinimo ir Vidaus audito tarnybos pavyzdinių nuostatų patvirtinimo“ (Žin., 2003, Nr.37–1612) 3 punktu, Jurbarko rajono savivaldybės taryba nusprendžia:

Pritarti Jurbarko rajono savivaldybės administracijos 2010 m. finansų kontrolės būklės ataskaitai (pridedama).

Šis sprendimas gali būti skundžiamas Lietuvos Respublikos administracinių bylų teisenos įstatymo nustatyta tvarka.

Savivaldybės meras

Ričardas Juška

Vizos
Administracijos direktorius

Jonas Bučinskas

2011-03-18

Juridinio skyriaus vedėja

Rūta Vasiliauskienė

2011-03-18

Dokumentų ir viešųjų ryšių skyriaus
vyresnioji specialistė

Aldona Pauliukaitienė

2011-03-18

Rengėjas

Centralizuoto vidaus audito skyriaus vedėja
Rasa Vaickienė
2011-03-18

Greitai
2011-03-21

Forma patvirtinta Lietuvos Respublikos
finansų ministro 2004 m. sausio 7 d.
įsakymu Nr. 1K-004
(Lietuvos Respublikos finansų ministro
2011 m. sausio 27 d. įsakymo Nr. 1K-021
redakcija)

JURBARKO RAJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJA

(viešojo juridinio asmens pavadinimas)

188713933, Dariaus ir Girėno 96, LT-74187 Jurbarkas, 8 447 70196

(viešojo juridinio asmens kodas, adresas, telefonas)

Jurbarko rajono savivaldybės administracijos
Finansų skyriui

FINANSŲ KONTROLĖS BŪKLĖS ATASKAITA

2011-01-15 Nr.B2-3

(data)

Jurbarkas

(sudarymo vieta)

Eil. Nr.	Bendri duomenys	Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Praėjusio ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1.	Viešajam juridiniam asmeniui pavaldžių arba jo valdymo sričiai priskirtų viešųjų juridinių asmenų skaičius.	13	13
2.	Viešojo juridinio asmens patvirtintas pareigybių (etatų) skaičius.	171,75	189,75
3.	Viešajame juridiniame asmenyje dirbančių (dirbusių) valstybės tarnautojų ir darbuotojų skaičius.	181	200
4.	Viešojo juridinio asmens buhalterijoje (struktūriniame padalinyje, tvarkančiame apskaitą) patvirtintas pareigybių (etatų) skaičius.	10	17
5.	Viešojo juridinio asmens buhalterijoje (struktūriniame padalinyje, tvarkančiame apskaitą) dirbančių (dirbusių) valstybės tarnautojų ir darbuotojų skaičius.	10	17
Klausimai		Atsakymai	
Pažymėkite ✓			
6.	Ar viešajame juridiniame asmenyje yra patvirtinta organizacinė struktūra?	Taip ✓	Ne <input type="checkbox"/>
7.	Ar siekiant viešajam juridiniam asmeniui iškeltų strateginių ir kitų tikslų yra nustatoma rizika, galinti sutrukdyti šiuos tikslus pasiekti?	Taip ✓	Ne <input type="checkbox"/>
8.	Jei taip, kaip ji yra vertinama (pažymėkite tinkamą variantą (variantus):		
8.1.	rizika yra vertinama vadovaujantis auditų išvadomis ir rekomendacijomis;	Taip ✓	Ne <input type="checkbox"/>

8.2.	rizika yra vertinama naudojantis rizikos vertinimo modeliais;	Taip	<input type="checkbox"/>	Ne	<input type="checkbox"/>
8.3.	rizika yra vertinama kitais būdais.	Taip	<input checked="" type="checkbox"/>	Ne	<input type="checkbox"/>
9.	Ar viešojo juridinio asmens vadovas yra patvirtinęs Viešojo juridinio asmens sąskaitų planą?	Taip	<input checked="" type="checkbox"/>	Ne	<input type="checkbox"/>
10.	Ar viešojo juridinio asmens vadovas yra patvirtinęs Viešojo juridinio asmens apskaitos politiką?	Taip	<input checked="" type="checkbox"/>	Ne	<input type="checkbox"/>
11.	Ar nustatyta ir viešojo juridinio asmens vadovo patvirtinta naudojamų apskaitos registru:				
11.1.	forma;	Taip	<input checked="" type="checkbox"/>	Ne	<input type="checkbox"/>
11.2.	turinys;	Taip	<input checked="" type="checkbox"/>	Ne	<input type="checkbox"/>
11.3.	skaičius ?	Taip	<input type="checkbox"/>	Ne	<input type="checkbox"/>
12.	Ar teisės aktų nustatyta tvarka parengtas ir viešojo juridinio asmens vadovo patvirtintas apskaitos dokumentų ir apskaitos registru saugojimo tvarkos aprašas?	Taip	<input checked="" type="checkbox"/>	Ne	<input type="checkbox"/>
13.	Ar viešojo juridinio asmens vadovas yra patvirtinęs asmenų, kuriems suteikta teisė rengti ir pasirašyti arba tik pasirašyti apskaitos dokumentus, sąrašą ir jų parašų pavyzdžius?	Taip	<input checked="" type="checkbox"/>	Ne	<input type="checkbox"/>
14.	Ar paskirtas darbuotojas, kuris atlieka vyriausiojo buhalterio (buhalterio) arba struktūrinio padalinio, tvarkančio apskaitą, vadovo funkcijas jo atostogų, ligos metu?	Taip	<input checked="" type="checkbox"/>	Ne	<input type="checkbox"/>
15.	Ar viešojo juridinio asmens vadovas yra patvirtinęs Viešojo juridinio asmens finansų kontrolės taisykles?	Taip	<input checked="" type="checkbox"/>	Ne	<input type="checkbox"/>
16.	Ar jos parengtos atsižvelgus į:				
16.1.	įstaigos veiklos pobūdį ir ypatumus;	Taip	<input checked="" type="checkbox"/>	Ne	<input type="checkbox"/>
16.2.	organizacinę struktūrą;	Taip	<input checked="" type="checkbox"/>	Ne	<input type="checkbox"/>
16.3.	veiklos riziką;	Taip	<input checked="" type="checkbox"/>	Ne	<input type="checkbox"/>
16.4.	apskaitos ir informacinę sistemą;	Taip	<input checked="" type="checkbox"/>	Ne	<input type="checkbox"/>
16.5.	turto apsaugos būklę?	Taip	<input checked="" type="checkbox"/>	Ne	<input type="checkbox"/>
17.	Ar viešojo juridinio asmens finansų kontrolės taisyklės per ataskaitinį laikotarpį buvo keistos (papildytos)?	Taip	<input type="checkbox"/>	Ne	<input checked="" type="checkbox"/>
18.	Ar viešojo juridinio asmens vadovas yra paskyręs atsakingus už išankstinę, einamąją ir paskesniąją finansų kontrolę darbuotojus?	Taip	<input checked="" type="checkbox"/>	Ne	<input type="checkbox"/>
19.	Ar viešojo juridinio asmens vadovas užtikrina, kad valstybės tarnautojai ir darbuotojai, atliekantys finansų kontrolę, turi tinkamą kompetenciją atlikti jiems pavestas funkcijas?	Taip	<input checked="" type="checkbox"/>	Ne	<input type="checkbox"/>
20.	Ar darbuotojų, atliekančių finansų kontrolę, pareigybių aprašymuose ir kituose vidaus dokumentuose yra aiškiai ir tinkamai apibrėžtos funkcijos, teisės, atsakomybė ir pavaldumas?	Taip	<input checked="" type="checkbox"/>	Ne	<input type="checkbox"/>
21.	Ar vyriausiasis buhalteris (buhalteris) arba struktūrinio padalinio, tvarkančio apskaitą, vadovas, vykdydamas išankstinę finansų kontrolę, pasirašydamas ūkinės operacijos dokumentus, parašu patvirtina, kad:				
21.1.	dokumentai tinkamai parengti;	Taip	<input checked="" type="checkbox"/>	Ne	<input type="checkbox"/>

21.2.	ūkinė operacija yra teisėta;	Taip	<input checked="" type="checkbox"/>	Ne	<input type="checkbox"/>
21.3.	jai atlikti pakaks patvirtintų asignavimų?	Taip	<input checked="" type="checkbox"/>	Ne	<input type="checkbox"/>
22.	Ar buvo atvejų, kai vyriausiasis buhalteris (buhalteris) arba struktūrinio padalinio, tvarkančio apskaitą, vadovas atsisakė pasirašyti ūkinės operacijos atlikimo dokumentus?	Taip	<input type="checkbox"/>	Ne	<input checked="" type="checkbox"/>
23.	Jei buvo nustatyta atvejų, kai vyriausiasis buhalteris (buhalteris) arba struktūrinio padalinio, tvarkančio apskaitą, vadovas atsisakė pasirašyti ūkinės operacijos atlikimo dokumentus:				
23.1.	ūkinė operacija nebuvo vykdoma;	Taip	<input type="checkbox"/>	Ne	<input type="checkbox"/>
23.2.	ūkinė operacija buvo vykdoma;	Taip	<input type="checkbox"/>	Ne	<input type="checkbox"/>
23.3.	ūkinė operacija buvo vykdoma rašytiniu vadovo pavedimu?	Taip	<input type="checkbox"/>	Ne	<input type="checkbox"/>
24.	Ar per ataskaitinį laikotarpį buvo nustatyta atvejų, kai atlikus ūkinę operaciją išaiškėjo, kad:				
24.1.	ji buvo neteisėta;	Taip	<input type="checkbox"/>	Ne	<input checked="" type="checkbox"/>
24.2.	dokumentai buvo nefinkamai parengti;	Taip	<input type="checkbox"/>	Ne	<input checked="" type="checkbox"/>
24.3.	ji buvo atlikta viršijant patvirtintas sąmatas ir neatitiko patvirtintų asignavimų?	Taip	<input type="checkbox"/>	Ne	<input checked="" type="checkbox"/>
	Komentariai.				
25.	Jei per ataskaitinį laikotarpį buvo nustatyta atvejų, kai atlikus ūkinę operaciją išaiškėjo šios ataskaitos 24 punkte nurodytos aplinkybės, kas juos nustatė:				
25.1.	vidaus auditoriai;	Taip	<input type="checkbox"/>	Ne	<input type="checkbox"/>
25.2.	Valstybės kontrolės auditoriai;	Taip	<input type="checkbox"/>	Ne	<input type="checkbox"/>
25.3.	savivaldybės kontrolierius (savivaldybės kontrolės ir audito tarnybos specialistai);	Taip	<input type="checkbox"/>	Ne	<input type="checkbox"/>
25.4.	atestuoti auditoriai;	Taip	<input type="checkbox"/>	Ne	<input type="checkbox"/>
25.5.	viešojo juridinio asmens valstybės tarnautojai ar darbuotojai?	Taip	<input type="checkbox"/>	Ne	<input type="checkbox"/>
26.	Ar viešajame juridiniame asmenyje atliekama kiekvienos ūkinės operacijos einamoji finansų kontrolė?	Taip	<input checked="" type="checkbox"/>	Ne	<input type="checkbox"/>
27.	Ar, atliekant einamąją finansų kontrolę, viešajame juridiniame asmenyje buvo nustatyta neatitikimų ar klaidų?	Taip	<input type="checkbox"/>	Ne	<input checked="" type="checkbox"/>
28.	Ar nustatyta atvejų kai, nesant galimybės ištaisyti nustatytų neatitikimų ar klaidų, raštu buvo informuotas viešojo juridinio asmens vadovas, nurodant neatitikimų ar klaidų atsiradimo priežastis?	Taip	<input type="checkbox"/>	Ne	<input checked="" type="checkbox"/>
29.	Kokie sprendimai buvo priimti:				
29.1.	ūkinė operacija nebuvo vykdoma;	Taip	<input type="checkbox"/>	Ne	<input type="checkbox"/>
29.2.	įvertinus sprendimo vykdymo sustabdymo pasekmes ar kitas aplinkybes, ūkinė operacija buvo vykdoma toliau;	Taip	<input type="checkbox"/>	Ne	<input type="checkbox"/>

29.3.	priimti kiti sprendimai?	Taip <input type="checkbox"/>	Ne <input type="checkbox"/>
	Komentarai. _____ _____		
30.	Ar vykdant paskesniąją finansų kontrolę buvo nustatyta neatitikimų ar klaidų ir numatyta priemonių jos metu nustatytiems trūkumams pašalinti?	Taip <input type="checkbox"/>	Ne <input checked="" type="checkbox"/>
31.	Ar viešajame juridiniame asmenyje yra atskirtos išankstinės ir paskesniosios finansų kontrolės funkcijos?	Taip <input checked="" type="checkbox"/>	Ne <input type="checkbox"/>
32.	Ar viešajame juridiniame asmenyje laikomasi finansų kontrolės taisyklėse nustatytų procedūrų?	Taip <input checked="" type="checkbox"/>	Ne <input type="checkbox"/>
33.	Ar finansų kontrolės procedūros:		
33.1.	ekonomiškos;	Taip <input checked="" type="checkbox"/>	Ne <input type="checkbox"/>
33.2.	veiksmingos;	Taip <input checked="" type="checkbox"/>	Ne <input type="checkbox"/>
33.3.	funkcionuoja kaip vientisa sistema?	Taip <input checked="" type="checkbox"/>	Ne <input type="checkbox"/>
34.	Ar finansinės ataskaitos sudarytos vadovaujantis Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymu?	Taip <input checked="" type="checkbox"/>	Ne <input type="checkbox"/>
35.	Ar sudarant finansines ataskaitas turtas, įsipareigojimai, pajamos ir sąnaudos buvo įvertinti vadovaujantis viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartais?	Taip <input checked="" type="checkbox"/>	Ne <input type="checkbox"/>
36.	Ar viešojo juridinio asmens finansinėse ataskaitose teisingai rodomos finansavimo sumos, grynasis turtas bei pinigų srautai?	Taip <input checked="" type="checkbox"/>	Ne <input type="checkbox"/>
37.	Ar viešajame juridiniame asmenyje yra paskirti už perduoto naudoti viešojo juridinio asmens turto naudojimo kontrolę atsakingi asmenys?	Taip <input checked="" type="checkbox"/>	Ne <input type="checkbox"/>
38.	Ar su visais darbuotojais, įgaliotais saugoti turtą, yra sudarytos visiškos materialinės atsakomybės sutartys?	Taip <input checked="" type="checkbox"/>	Ne <input type="checkbox"/>
39.	Ar per ataskaitinį laikotarpį buvo nustatyta tvarka inventorizuotas visas viešojo juridinio asmens turtas ir įsipareigojimai?	Taip <input checked="" type="checkbox"/>	Ne <input type="checkbox"/>
40.	Ar inventorizacijos metu buvo nustatyti turto ir įsipareigojimų buhalterinės apskaitos duomenų ir faktiškai rastų jų likučių skirtumų? Komentarai. _____ _____	Taip <input type="checkbox"/>	Ne <input checked="" type="checkbox"/>
41.	Ar per ataskaitinį laikotarpį buvo viešojo juridinio asmens turto vagysčių arba netekimų? Komentarai. _____ _____	Taip <input type="checkbox"/>	Ne <input checked="" type="checkbox"/>
42.	Ar viešajame juridiniame asmenyje yra atskirtos turto apsaugos ir šio turto apskaitos funkcijos?	Taip <input checked="" type="checkbox"/>	Ne <input type="checkbox"/>

43.	Ar viešajame juridiniame asmenyje pagal Lietuvos Respublikos teisės aktus turi būti įsteigta vidaus audito tarnyba?	Taip ✓	Ne <input type="checkbox"/>
44.	Ar viešajame juridiniame asmenyje yra įsteigta vidaus audito tarnyba?	Taip ✓	Ne <input type="checkbox"/>
45.	Ar su Viešojo juridinio asmens finansų kontrolės būklės ataskaita susipažino Vidaus audito tarnybos vadovas?	Taip ✓	Ne <input type="checkbox"/>
46.	<p>Kiti Finansų kontrolės būklės ataskaitos formoje nepaminėti svarbūs finansų kontrolės klausimai, pateikiami viešajam juridiniam asmeniui pavaldžiams ir (arba) jo valdymo sričiai priskirtiems viešiesiems juridiniams asmenims. (Pildoma, kai buvo gauti klausimai iš viešojo juridinio asmens, kuriam teikiama ši ataskaita.)</p> <hr/> <hr/>		
47.	<p>Įvertinkite viešojo juridinio asmens finansų kontrolės būklę (labai gera, gera, patenkinama, silpna). <u>Gera.</u></p>		
48.	<p>Pagal pateiktas viešajam juridiniam asmeniui pavaldžių ir (arba) jo valdymo sričiai priskirtų viešųjų juridinių asmenų finansų kontrolės būklės ataskaitas, atliktus vertinimus ir turimus duomenis finansų kontrolės būklė įvertinta, iš viso <u>13</u> (nurodytas viešajam juridiniam asmeniui pavaldžių ir (arba) jo valdymo sričiai priskirtų viešųjų juridinių asmenų skaičius turi atitikti įvertintų viešųjų juridinių asmenų skaičių), iš jų:</p> <p>labai gera: gera: 13 patenkinama: silpna:</p>		

Administracijos direktorius
(viešojo juridinio asmens
vadovo pareigos)

(parašas)

Jonas Bučinskas
(vardas ir pavardė)

Rengėjas: Stanislava Lukonienė
(Vardas ir pavardė)

**FINANSŲ KONTROLĖS BŪKLĖ PAGAL JURBARKO RAJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJAI
PAVALDŽIŲ IR (ARBA) JOS VALDYMO SRIČIAI PRISKIRTŲ VIEŠŲJŲ JURIDINIŲ ASMENŲ
PATEIKTAS 2010 M. FINANSŲ KONTROLĖS BŪKLĖS ATASKAITAS**

Eil. Nr.	Viešasis juridinis asmuo	Finansų kontrolės vertinimas
1	Jurbarko Antano Giedraičio - Giedriaus gimnazija	Gerai
2	Jurbarko Naujamiesčio vidurinė mokykla	Gerai
3	Jurbarko Vytauto Didžiojo vidurinė mokykla	Gerai
4	Eržvilko gimnazija	Gerai
5	Veliuonos Antano ir Jono Juškų vidurinė mokykla	Patenkinamai
6	Gausantiškių Antano Valaičio pagrindinė mokykla	Gerai
7	Girdžių pagrindinė mokykla	Patenkinamai
8	Juodaičių pagrindinė mokykla	Patenkinamai
9	Klausučių Stasio Santvaro pagrindinė mokykla	Gerai
10	Raudonės pagrindinė mokykla	Patenkinamai
11	Seredžiaus Stasio Šimkaus pagrindinė mokykla	Patenkinamai
12	Skirsnemunės Jurgio Baltrušaičio pagrindinė mokykla	Patenkinamai
13	Smalininkų Lidijos Meškaitytės pagrindinė mokykla	Patenkinamai
14	Šimkaičių Jono Žemaičio pagrindinė mokykla	Patenkinamai
15	Vadžgirio pagrindinė mokykla	Gerai
16	Varlaukio Juozapo Gudavičiaus pagrindinė mokykla	Patenkinamai
17	Viešvilės pagrindinė mokykla	Patenkinamai
18	Vytėnų pagrindinė mokykla	Gerai
19	Jurbarko „Ažuoliukas“ darželis - mokykla	Patenkinamai

Eil. Nr.	Viešasis juridinis asmuo	Finansų kontrolės vertinimas
20	Jurbarkų darželis - mokykla	Patenkinamai
21	Jurbarko vaikų lopšelis - darželis „Nykštukas“	Gerai
22	Jurbarko Antano Sodeikos meno mokykla	Gerai
23	Jurbarko švietimo centras	Gerai
24	VŠĮ Jurbarko r. sutrikusio intelekto jaunuolių darbo centras	Patenkinamai
25	VŠĮ Jurbarko socialinių paslaugų centras	Gerai
26	VŠĮ Jurbarko ligoninė	Gerai
27	VŠĮ Jurbarko psichikos sveikatos centras	Patenkinamai
28	VŠĮ Jurbarko raj. pirminis sveikatos priežiūros centras	Gerai
29	VŠĮ Eržvilko pirminės sveikatos priežiūros centras	Patenkinamai
30	VŠĮ Veliuonos sveikatos priežiūros centras	Patenkinamai
31	VŠĮ Seredžiaus ambulatorija	Patenkinamai
32	VŠĮ Šimkaičių ambulatorija	Patenkinamai
33	VŠĮ Viešvilės ambulatorija	Gerai
34	VŠĮ Jurbarko turizmo informacijos centras	Gerai
35	VŠĮ Jurbarko verslo informacijos centras	Gerai
36	Seredžiaus senelių globos namai	Gerai
37	Jurbarko krašto muziejus	Gerai
38	Jurbarko kultūros centras	Gerai
39	Jurbarko rajono savivaldybės viešoji biblioteka	Gerai
40	Jurbarko rajono kūno kultūros ir sporto centras	Patenkinamai
41	Jurbarko rajono priešgaisrinė tarnyba	Gerai
42	Eržvilko kultūros centras	Patenkinamai
43	Veliuonos kultūros centras	Patenkinamai

44	Klausučių kultūros centras	Patenkinamai
45	Mažosios Lietuvos Jurbarko krašto kultūros centras	Patenkinamai

**JURBARKO RAJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJOS
CENTRALIZUOTAS VIDAUS AUDITO SKYRIUS**

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

**PRIE JURBARKO RAJONO SAVIVALDYBĖS TARYBOS SPRENDIMO „DĖL
JURBARKO RAJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJOS 2010 M. FINANSŲ
KONTROLĖS BŪKLĖS ATASKAITOS“ PROJEKTO**

2011 m. kovo 31 d.

Jurbarkas

1. Parengto projekto tikslai ir uždaviniai. Lietuvos Respublikos vidaus kontrolės ir vidaus audito įstatymo 10 straipsnio 5 punktas, Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2003 m. balandžio 14 d. nutarimo Nr. 470 „Dėl Lietuvos Respublikos vidaus kontrolės ir vidaus audito įstatymo įgyvendinimo ir Vidaus audito tarnybos pavyzdinių nuostatų patvirtinimo“ 3 punktas reikalauja kiekvienais metais Vyriausybės nustatyta tvarka ataskaitą apie finansų kontrolės būklę viešajame juridiniame teikti viešajam juridiniam asmeniui, kuriam jis yra pavaldus arba kurio valdymo sričiai yra priskirtas.

2. Kaip šiuo metu yra sureguliuoti projekte aptarti klausimai. Lietuvos Respublikos vidaus kontrolės ir vidaus audito įstatymo 10 straipsnio 5 punktas, Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2003 m. balandžio 14 d. nutarimo Nr. 470 „Dėl Lietuvos Respublikos vidaus kontrolės ir vidaus audito įstatymo įgyvendinimo ir Vidaus audito tarnybos pavyzdinių nuostatų patvirtinimo“ 3 punktas reikalauja kiekvienais metais Vyriausybės nustatyta tvarka ataskaitą apie finansų kontrolės būklę viešajame juridiniame teikti viešajam juridiniam asmeniui, kuriam jis yra pavaldus arba kurio valdymo sričiai yra priskirtas.

3. Kokių pozityvių rezultatų laukiama. Bus įvykdyti teisės aktų reikalavimai.

4. Galimos neigiamos priimto projekto pasekmės ir kokių priemonių reikėtų imtis, kad tokių pasekmių būtų išvengta. Nėra.

5. Kokie šios srities aktai tebegalioja (pateikiamas aktų sąrašas) ir kokius galiojančius aktus būtina pakeisti ar panaikinti, priėmus teikiamą projektą. Galioja Lietuvos Respublikos vidaus kontrolės ir vidaus audito įstatymo 10 straipsnio 5 punktas, Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2003 m. balandžio 14 d. nutarimo Nr. 470 „Dėl Lietuvos Respublikos vidaus kontrolės ir vidaus audito įstatymo įgyvendinimo ir Vidaus audito tarnybos pavyzdinių nuostatų patvirtinimo“ 3 punktas.

6. Projekto rengimo metu gauti specialistų vertinimai ir išvados, ekonominiai apskaičiavimai (sąmatos), konkretūs finansavimo šaltiniai. Nėra.

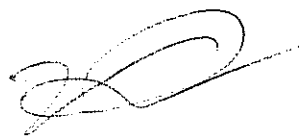
7. Ar reikalingas projekto antikorporcinis vertinimas (užpildyti 2010-02-25 Tarybos sprendimo Nr. T2-39 I priedą). Ne.

8. Projekto iniciatorius, autorius ar autorių grupė. Centralizuoto vidaus audito skyriaus vedėja Rasa Vaickienė.

9. Kiti, autorių nuomone, reikalingi pagrindimai ir paaiškinimai. Atliekamas Jurbarko rajono savivaldybės administracijos ir jos valdymo sričiai priskirtų viešųjų juridinių asmenų finansų kontrolės būklės pagal 2010 m. Finansų kontrolės būklės ataskaitas vidaus auditas. Viešųjų juridinių asmenų 2010 m. finansų kontrolės būklė buvo įvertinta: patenkinamai – 23, gerai – 22.

10. Sprendimas įteikiamas (kam ir kiek egz.) Centralizuotam vidaus audito sk.-1, Finansų sk.-1, Centrinei administracijos buhalterijai -1.

Centralizuoto vidaus audito skyriaus vedėja



Rasa Vaickienė


Jurbarko rajono savivaldybės teisės aktų
ar jų projektų antikorupcinio vertinimo
tvarkos aprašo 1 priedas

TEISĖS AKTO ANTIKORUPCINIO VERTINIMO ATRANKOS KLAUSIMYNAS*

Eil. Nr.	Ar teisės aktas (jo projektas) susijęs su:	Žymėti tik teigiamus atsakymus
1	savivaldybės turto patikėjimo teisės perleidimu, savivaldybės turto nuosavybės ar valdymo teisės perleidimu privatiems asmenims	
2	savivaldybės biudžeto pajamų ar išlaidų didinimu ar mažinimu dėl savivaldybės funkcijų vykdymo perdavimo savivaldybės įmonėms, viešosioms įstaigoms ar privatiems asmenims	
3	subsidijų, dotacijų, kompensacijų, rentų, pašalpų, premijų ir kitų išmokų mokėjimu iš savivaldybės biudžeto	
4	Europos Sąjungos ir kitų struktūrinių fondų paramos teikimu	
5	prekių ar paslaugų viešaisiais pirkimais ar koncesijos suteikimu	
6	konkursų eiti pareigas valstybinėje tarnyboje organizavimu, reputacijos, kvalifikacijos, atestacijos ir rotacijos reikalavimų asmenims, dirbantiems valstybinėje tarnyboje, nustatymu, naikinimu ar keitimu	
7	licencijuojamos ūkinės komercinės veiklos ar ūkinės komercinės veiklos, kuriai vykdyti reikalingas savivaldybės institucijų leidimas, subjektų kvalifikacijos ir dalykinės reputacijos reikalavimų nustatymu, panaikinimu ar pakeitimu;	
8	asmenų ar daiktų registravimu viešuose registruose;	
9	teisės pažeidimų tyrimu, atsakomybės už teisės pažeidimus sąlygomis	
10	paslaugų, teikiamų pagal viešąsias sutartis, teikimu	
11	žemėtvarka, teritorijų planavimu, statyba	
12	kitais atvejais, jeigu, teisės akto projekto rengėjo, Antikorupcijos komisijos, savivaldybės Tarybos narių, savivaldybės mero, savivaldybės administracijos direktoriaus, Centralizuoto vidaus audito skyriaus nuomone, rengiamu teisės aktu numatomas teisinis reguliavimas gali paveikti korupcijos mastą.	

* klausimynas gali būti nepildomas, jeigu siūlomi redakcinio ir (ar) techninio pobūdžio teisės akto pakeitimai ar papildymai.

Centralizuoto vidaus audito skyriaus vedėja



Rasa Vaickienė

2011-03-18