



**KAIŠIADORIŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS
KONTROLĖS IR AUDITO TARNYBA**

REKOMENDACIJŲ ĮGYVENDINIMO ATASKAITA

2025 m. sausio 22 d. Nr. AK-1
Kaišiadorys

Kaišiadorių rajono savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba (toliau – Kontrolės ir audito tarnyba) rekomendacijų įgyvendinimo ataskaitas teikia du kartus per metus.

Rekomendacijų įgyvendinimo ataskaitoje apžvelgiame Kontrolės ir audito tarnybos per metus ir ankstesniais metais teiktų subjektams rekomendacijų įgyvendinimo būklę.

Pateikus rekomendacijas, audituojami subjektai patys pasirenka tinkamiausius veiksmus ir priemones, nustato laiką, per kurį jie galės nustatytus neatitikimus ištaisyti.

Kontrolės ir audito tarnyba vykdo rekomendacijų stebėseną tol, kol būna išspręstos audito metu nustatytos problemos.

Rekomendacijų įgyvendinimo ataskaita pateikta Kaišiadorių rajono savivaldybės merui, Kontrolės komitetui, Kaišiadorių rajono savivaldybės administracijos direktoriui.

TURINYS

SAVOKOS	4
IŽANGA	5
REKOMENDACIJŲ ĮGYVENDINIMO REZULTATAI	6
ANKSTESNIŲ AUDITŲ METU PATEIKTOS REKOMENDACIJOS, KURIOS DAR NEBUVO ĮGYVENDINTOS	13

SĄVOKOS

Rekomendacijų įgyvendinimo stebėseną – procesas, kurio metu stebimas ir vertinamas rekomendacijų ir joms įgyvendinti suplanuotų rekomendacijų priemonių įgyvendinimas, ar audituotas subjektas jas įgyvendino taip, kaip buvo suplanuota rekomendacijų įgyvendinimo plane.

Igyvendinta rekomendacija – pasiektas rekomendacija siekiamas pokytis audituotoje srityje, stebėseną baigta.

Igyvendinta iš dalies – rekomendacija siekiamas pokytis audituotoje srityje yra pasiektas ne visa apimtimi, stebėseną yra vykdoma.

Pratęstas įgyvendinimo terminas – vėluojama įgyvendinti rekomendaciją, įgyvendinimo stebėseną tęsiama pasibaigus rekomendacijos įgyvendinimo terminui.

Vykdoma – rekomendacija siekiamas pokytis audituotoje srityje yra pasiektas, tačiau stebėseną vykdoma.

IŽANGA

Rekomendacijų įgyvendinimo ataskaitoje pateikiami per 2024 m. II pusmetį ir 2024 m. visų pateiktų ir ankstesnių auditų metu pateiktų, bet dar neįgyvendintų rekomendacijų stebėsenos duomenys iki 2025 m. sausio 1 d.

2024 m. II pusmetį atlikti 3 auditai, iš viso pateiktos 28 rekomendacijos (6 subjektams, kiekvienam iš viso 42):

- Dėl darbo apmokėjimo sistemos ir darbo užmokesčio atitikties vertinimo: Kruonio kultūros centrui – 8 rekomendacijos, Palomenės kultūros centrui – 7.

- Dėl Rumšiškių lopšelio-darželio veiklos atitikties teisės aktams vertinimo – 9 rekomendacijos.

- Dėl kultūros centrų veiklos atitikties teisės aktams vertinimo: Rumšiškių kultūros centrui – 9 rekomendacijos, Žaslių kultūros centrui – 7, Žiežmarių kultūros centrui – 2.

Iš pateiktų 28 rekomendacijų: 9 rekomendacijos įgyvendintos, 9 – vykdomos, 10 – nepasibaigęs įgyvendinimo terminas.

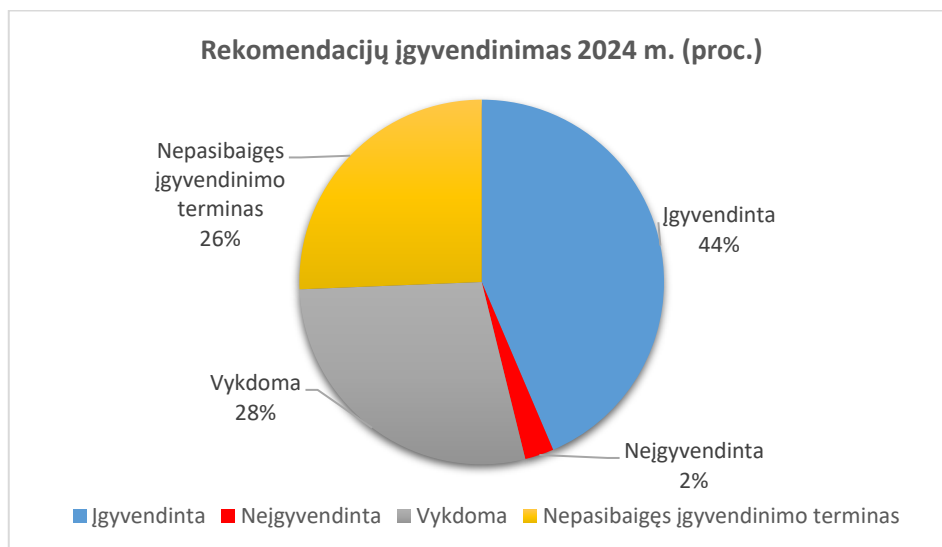
2024 m. I pusmetį pateikta 11 rekomendacijų (6 subjektams):

- Dėl Kaišiadorių rajono savivaldybės 2023 metų ataskaitų rinkinio, savivaldybės biudžeto ir turto naudojimo – 6 rekomendacijos.

- Dėl asignavimų panaudojimo darbo užmokesčiui – 5 rekomendacijos.

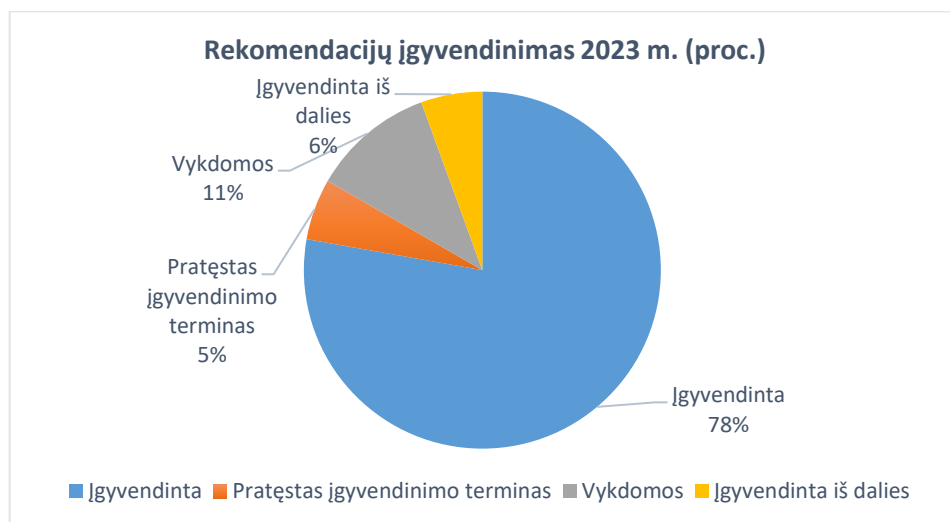
Iš pateiktų 11 rekomendacijų: 1 – neįgyvendinta, 8 – įgyvendintos, 2 – vykdomos.

1 pav. Rekomendacijų įgyvendinimas 2024 m.



2023 m. pateikta 18 rekomendacijų (28 subjektams)¹, iš jų 14 rekomendacijų įgyvendintos, 2 – vykdomos, 1 – įgyvendinta iš dalies, 1 – pratęstas įgyvendinimo terminas iki 2025-07-01.

2 pav. Rekomendacijų įgyvendinimas 2023 m.



REKOMENDACIJŲ ĮGYVENDINIMO REZULTATAI

Dėl Kaišiadorių rajono savivaldybės 2023 metų ataskaitų rinkinio, savivaldybės biudžeto ir turto naudojimo (auditas atliktas 2024 m. gegužės mėn.)

Rekomendacija	Įgyvendinimo priemonės, rezultatas ir terminas	Atsakingas subjektas
Koreguoti vietinės reikšmės kelių (gatvių) sąrašo duomenis, į sąrašą įtraukti vidaus kelius	Neįgyvendinta 2024 m. kovo 19 d. išsiųstas kvietimas seniūnams pateikti informaciją apie kelius ir gatves neįtrauktus į vietinės reikšmės kelių (gatvių) sąrašą, kurį planuojama koreguoti ir teikti Kaišiadorių rajono savivaldybės tarybos birželio arba rugpjūčio mėnesio posėdžiui. Nurodytas įgyvendinimo terminas buvo 2024 m. rugpjūčio 31 d.	Kaišiadorių r. savivaldybės administracijos direktorius
Patikslinti tikrąją vertę keliams, kurių vertė nustatyta netinkamai	Vykdoma Kelių tikroji vertė bus nustatyta pagal 12-ojo VSAFAS nuostatas. Vertė bus nustatyta taip, kad atitiktų tikrąją vertę.	Kaišiadorių r. savivaldybės administracijos direktorius,

¹ Dėl turto valdymo ir apsaugos – 18 subjektų, dėl darbo užmokesčiui skirtų asignavimų panaudojimo – 7 subjektams, dėl Tarybos narių išlaidų kompensavimo ir dėl Kaišiadorių rajono savivaldybės 2022 metų konsoliduotųjų ataskaitų rinkinio, savivaldybės biudžeto ir turto naudojimo – Savivaldybės administracijai, dėl Užimtumo didinimo programos – 2 subjektams.

	Igyvendinimo terminas 2024 m. gruodžio 31 d.	Rumšiškių seniūnas
Ilgalaikio turto kelių, gatvių metinę inventurizaciją atlikti pagal Inventurizacijos taisyklių reikalavimus	Vykdoma Ilgalaikio turto kelių, gatvių metinė inventurizacija atliekama pagal Inventurizacijos taisyklių reikalavimus: nurodomas kelio numeris, kelio pavadinimas ir kelio ilgis pagal valstybinės reikšmės kelių sąrašė arba atitinkamos savivaldybės vietinės reikšmės kelių sąrašė pateiktus duomenis 2024-12-31. Igyvendinimo terminas 2024 m. gruodžio 31 d.	Kaišiadorių r. savivaldybės administracijos direktorius, seniūnijų seniūnai
Kultūros vertybių inventurizaciją atlikti ir įforminti pagal Inventurizacijos taisyklių reikalavimus ar pagal nusistatytą kitokią tvarką	Igyvendinta Inventurizaciją įstaigoje įsipareigojo atlikti pagal muziejaus rinkinių inventurizavimo planą. Igyvendinimo terminas 2024 m. lapkričio 29 d.	Kaišiadorių muziejaus direktorius, Kaišiadorių bendrųjų funkcijų tarnybos direktorius
Bibliotekos dokumentų fondą apskaitoje registruoti kaip ilgalaikį materialųjį turtą pagal 12-ojo VSAFAS reikalavimus	Igyvendinta Parengtas Kaišiadorių r. viešosios bibliotekos direktoriaus 2024 m. balandžio 25 d. įsakymas Nr. V-48 „Dėl Viešosios bibliotekos dokumentų fondo apskaitos registravimo tikslinimo“. Igyvendinimo terminas 2024 m. liepos 15 d.	Kaišiadorių rajono savivaldybės viešosios bibliotekos direktorius, Kaišiadorių bendrųjų funkcijų tarnybos direktorius
Įsigytą turtą apskaityti pagal VSAFAS reikalavimus tinkamuose sąskaitų straipsniuose	Igyvendinta Įsigytas turtas pergrupuotas iš trumpalaikio turto į ilgalaikį ir apskaitytas pagal 12-ojo VSAFAS reikalavimus iki 2024 m. birželio 30 d. Finansinių ataskaitų rinkinio už 2024 m. II ketvirtį Finansinės būklės ataskaitoje turto likutis pateiktas straipsnyje II. 7. „Baldai biuro įranga ir kitas ilgalaikis materialusis turtas“. Igyvendinimo terminas 2024 m. birželio 30 d.	Kaišiadorių rajono savivaldybės viešosios bibliotekos direktorius, Kaišiadorių bendrųjų funkcijų tarnybos direktorius

Dėl asignavimų panaudojimo darbo užmokesčiui (audito procedūros atliktos 2024 m. kovo mėn.)

Rekomendacija	Igyvendinimo priemonės, rezultatas ir terminas	Atsakingas subjektas
Užtikrinti, kad asignavimai būtų naudojami pagal jų paskirtį, teisėtai, ekonomiškai, efektyviai ir rezultatyviai.	Igyvendinta Kaišiadorių socialinių paslaugų centrui atskiroms veikloms ir programoms vykdyti skirtos lėšos iš savivaldybės biudžeto, valstybės biudžeto dotacijų, ES struktūrinių fondų naudojamos pagal jų paskirtį.	Kaišiadorių socialinių paslaugų centro direktorius

Neviršyti išlaidų šematose suplanuotų asignavimų pagal finansavimo šaltinius	Igyvendinta Asignavimai naudojami pagal finansavimo šaltinius neviršijant išlaidų šematose suplanuotų asignavimų	Kaišiadorių socialinių paslaugų centro direktorius
Įstaigos vadovo įsakymus dėl pareigybių sąrašo, pareiginės algos koeficientų formuluoti aiškiai, konkrečiai nurodant, iš kokio finansavimo šaltinio turi būti apmokamas pareigybėms nustatytas darbo užmokestis.	Igyvendinta Kaišiadorių socialinių paslaugų centro direktoriaus 2024 m. balandžio 8 d. įsakymu Nr. (1.1.E)-VK-551 patvirtintas naujas Kaišiadorių socialinių paslaugų centro darbuotojų pareigybių sąrašas, kuriame nurodytas prie kiekvienos pareigybės finansavimo šaltinis ir pareiginės algos koeficientų minimali, vidutinė ir maksimali reikšmės. Priimant į darbą darbuotoją ar keičiant darbuotojų darbo užmokestį, įstaigos direktoriaus įsakymuose nurodomas darbo užmokesčio finansavimo šaltinis, priemonė iš kurios mokamas darbo užmokestis, įsakymai pateikiami Kaišiadorių bendrųjų funkcijų tarnybai per dokumentų valdymo sistemą „Kontora“.	Kaišiadorių socialinių paslaugų centro direktorius
Dėl teisės aktų nustatyta tvarka permokėtos 2503,68 Eur sumos grąžinimo į Savivaldybės biudžetą.	Igyvendinama 2024 m. balandžio 16 d. Kaišiadorių socialinių paslaugų centras ir asmuo, kuriam permokėta darbo užmokesčio suma pasirašė sutartį dėl nurodytos sumos grąžinimo. Suma grąžinama. Gyventojų pajamų mokestis ir VSDF mokesčiai deklaruoti už atitinkamą laikotarpį.	Kaišiadorių bendrųjų funkcijų tarnybos direktorius
Įpareigoti atsakingus asmenis teisingai, išsamiai tvarkyti darbo užmokesčio apskaitą, kad būtų užtikrintas reikalavimas ataskaitose teikti patikimą, palyginamą, atsekamą informaciją.	Igyvendinta Apskaita tvarkoma pagal kiekvieną finansavimo šaltinį, užtikrinant reikalavimus ataskaitose teikti patikimą, palyginamą, atsekamą informaciją. Apskaitos tvarkymo programoje suprogramuota, kad darbo užmokesčio apskaitos žiniaraščiuose būtų išskirta suma už darbą poilsio ir švenčių dienomis, nakties metu bei viršvalandinį darbą.	Kaišiadorių bendrųjų funkcijų tarnybos direktorius

Darbo apmokėjimo sistemos ir darbo užmokesčio atitikties vertinimas

(2024 m. liepos 18 d.)

Rekomendacija	Igyvendinimo priemonės, rezultatas ir terminas	Atsakingas subjektas
Patikslinti Darbo apmokėjimo sistemą pagal teisės aktų reikalavimus.	Igyvendinta Darbo apmokėjimo sistema patikslinta. Igyvendinimo terminas 2024 m. rugsėjo 30 d.	Kruonio kultūros centro direktorius, Palomenės kultūros centro direktorius

Pareigybių kodus nurodyti pagal Lietuvos profesijų klasifikatorių.	Igyvendinta Pareigybių kodai nurodyti pagal Lietuvos profesijų klasifikatorių. Igyvendinimo terminas 2024 m. rugsėjo 6 d. Igyvendinimo terminas 2024 m. spalio 30 d.	Palomenės kultūros centro direktorius, Kruonio kultūros centro direktorius
Užtikrinti, kad patvirtintas etatų skaičius atitiktų užimtas pareigybes.	Vykdoma Įstaigų vadovas nurodė, kad bus užtikrinta, kad patvirtintas etatų skaičius atitiktų užimtas pareigybes. Igyvendinimo terminas 2024 m. rugsėjo 6 d. Bus įvertintas specialistų (kolektyvų, būrelių vadovų) poreikis. Darbuotojai į laisvus etatus bus priimami, kai bus galima vykdyti kontaktinę veiklą Kruonio kultūros centro pastate, suremontavus patalpas po įvykusio gaisro. Igyvendinimo terminas 2024 m. lapkričio 30 d.	Palomenės kultūros centro direktorius Kruonio kultūros centro direktorius
Sudaryti ir patvirtinti darbuotojams, dirbantiems ne visu krūviu, darbo grafikus.	Igyvendinta Darbuotojams, dirbantiems ne visu krūviu, suderinus darbo laiką pagrindinėse darbovietėse, darbo grafikai patvirtinti. Igyvendinimo terminas 2024 m. rugpjūčio 30 d.	Kruonio kultūros centro direktorius
Įsakymus dėl priemonių, premijų ir kitų mokėjimų rengti teisės aktų nustatyta tvarka.	Vykdoma Įsakymai dėl priemonių, premijų ir kitų mokėjimų rengiami teisės aktų nustatyta tvarka. Igyvendinimo terminas – nuolat.	Kruonio kultūros centro direktorius, Palomenės kultūros centro direktorius
Priemokas skirti atsižvelgiant į darbuotojų vykdomas funkcijas, numatytas pareigybės aprašymuose.	Vykdoma Skiriant priemokas bus atsižvelgiama į darbuotojų funkcijas numatytas pareigybės aprašymuose. Igyvendinimo terminas – nuolat.	Palomenės kultūros centro direktorius
Sudaryti kolegialią patariamojo balso teisę turinčią centro tarybą.	Igyvendinta Kultūros taryba sudaryta. Igyvendinimo terminas 2024 m. spalio 30 d.	Kruonio kultūros centro direktorius
Įstaigos interneto svetainėje paskelbti informaciją pagal nustatytus reikalavimus savivaldybių institucijų ir įstaigų interneto svetainėms.	Vykdoma Įstaigos interneto svetainėje informacija atnaujinama ir skelbiama. Igyvendinimo terminas 2024 m. spalio 30 d. Igyvendinimo terminas – nuolat.	Kruonio kultūros centro direktorius, Palomenės kultūros centro direktorius
Įstaigos dokumentuose nurodyti tikslus pareigybių pavadinimus.	Igyvendinta Peržiūrėti ir patikslinti dokumentai. Igyvendinimo terminas 2024 m. spalio 30 d. Igyvendinimo terminas 2024 m. rugsėjo 1 d.	Kruonio kultūros centro direktorius, Palomenės kultūros centro direktorius

Rumšiškių lopšelio-darželio veiklos atitikties teisės aktams vertinimas
(2024 m. spalio 28 d.)

Rekomendacija	Įgyvendinimo priemonės, rezultatas ir terminas	Atsakingas subjektas
Užtikrinti, kad lopšelio-darželio dokumentai būtų tvarkomi dokumentų valdymo sistemoje.	Vykdoma Įpareigoti atsakingi darbuotojai lopšelio-darželio dokumentus tvarkyti dokumentų valdymo sistemoje (2024 m. spalio 23 d. direktoriaus įsakymas Nr. V1-74). Įgyvendinimo terminas 2024 m. lapkričio 20 d.	Rumšiškių lopšelio-darželio direktorius
Pareigybių kodus nurodyti pagal Lietuvos profesijų klasifikatorių.	Įgyvendinta Pareigybių kodai nurodyti pagal Lietuvos profesijų klasifikatorių. Įgyvendinimo terminas 2024 m. lapkričio 20 d.	Rumšiškių lopšelio-darželio direktorius
Įstaigos dokumentuose nurodyti tikslus pareigybių pavadinimus.	Įgyvendinta Įstaigos dokumentuose pareigybių pavadinimai patikslinti. Įpareigoti atsakingi darbuotojai pakoreguoti įstaigos valdymo struktūrą, pareigybių aprašymus, atnaujinti informaciją įstaigos interneto svetainėje (2024 m. spalio 23 d. direktoriaus įsakymas Nr. V1-74). Įgyvendinimo terminas 2024 m. lapkričio 20 d.	Rumšiškių lopšelio-darželio direktorius
Patikslinti Darbo apmokėjimo sistemą.	Įgyvendinta Darbo apmokėjimo sistema patikslinta 2024-12-10, įsakymas Nr. V1-100. Buvo sudaryta darbo grupė Darbo apmokėjimo sistemos patikslinimui. 2024 m. spalio 23 d. direktoriaus įsakymas Nr. V1-79. Įgyvendinimo terminas 2024 m. gruodžio 10 d.	Rumšiškių lopšelio-darželio direktorius
Peržiūrėti ir patikslinti vidaus tvarkos taisykles pagal pasikeitusių teisės aktų nuostatas.	Įgyvendinta Vidaus tvarkos taisyklės patikslintos 2024-12-10, įsakymas Nr. V1-105. Buvo sudaryta darbo grupė patikslinti Darbo tvarkos taisykles. 2024 m. spalio 23 d. direktoriaus įsakymas Nr. V1-78.	Rumšiškių lopšelio-darželio direktorius

	Igyvendinimo terminas 2024 m. gruodžio 20 d.	
Užtikrinti, kad, vertinant lopšelio-darželio darbuotojų veiklą, būtų atliktos visos teisės aktais nustatytos procedūros.	Nepasibaigęs įgyvendinimo terminas Ipareigoti darbuotojai užtikrinti tiksliai darbuotojų veiklos vertinimo procedūras (2024 m. spalio 23 d. direktoriaus įsakymas Nr. V1-80). Igyvendinimo terminas 2025 m. kovo 31 d.	Rumšiškių lopšelio-darželio direktorius
Įstaigos interneto svetainėje paskelbti aktualią informaciją pagal nustatytus reikalavimus savivaldybių institucijų ir įstaigų interneto svetainėms.	Vykdoma Ipareigoti darbuotojai įstaigos internetinėje svetainėje paskelbti aktualią informaciją pagal nustatytus reikalavimus (2024 m. spalio 23 d. direktoriaus įsakymas Nr. V1-77). Igyvendinimo terminas 2024 m. lapkričio 20 d.	Rumšiškių lopšelio-darželio direktorius
Viešųjų pirkimų dokumentus rengti tiksliai ir aiškiai.	Vykdoma Ipareigoti darbuotojai viešųjų pirkimų dokumentus rengti tiksliai ir aiškiai (2024 m. spalio 21 d. direktoriaus įsakymas Nr. V1-75). Nuolat vykdant viešuosius pirkimus	Rumšiškių lopšelio-darželio direktorius
Ilgalaikio turto inventORIZACIJĄ įforminti pagal Inventorizacijos taisyklių reikalavimus.	Vykdoma Ipareigoti darbuotojai inventORIZACIJOS dokumentus įforminti pagal nustatytus reikalavimus (2024 m. spalio 21 d. direktoriaus įsakymas Nr. V1-76). Atliekant metinę turto inventORIZACIJĄ	Rumšiškių lopšelio-darželio direktorius

Kultūros centrų veiklos atitikties teisės aktams vertinimas

(auditas atliktas 2024 m. gruodžio 9 d.)

Rekomendacija	Igyvendinimo priemonės, rezultatas ir terminas	Atsakingas subjektas
Patikslinti Darbo apmokėjimo sistemą pagal teisės aktų reikalavimus.	Nepasibaigęs įgyvendinimo terminas Darbo apmokėjimo sistema bus patikslinta pagal teisės aktų reikalavimus. Igyvendinimo terminas 2025 m. sausio 16 d. Igyvendinimo terminas 2025 m. sausio 31 d.	Rumšiškių kultūros centro direktorius, Žaslių kultūros centro direktorius

Pareigybių kodus nurodyti pagal Lietuvos profesijų klasifikatorių.	Nepasibaigęs įgyvendinimo terminas Pareigybių kodai bus nurodyti pagal Lietuvos profesijų klasifikatorių. Įgyvendinimo terminas 2025 m. sausio 16 d. Įgyvendinimo terminas 2025 m. sausio 31 d.	Rumšiškių kultūros centro direktorius, Žaslių kultūros centro direktorius
Įstaigos vadovo įsakymu tvirtinant darbuotojų pareigybių sąrašą, nurodyti pareigybių lygius.	Nepasibaigęs įgyvendinimo terminas Tvirtinant darbuotojų pareigybių sąrašą, bus nurodyti pareigybių lygiai. Įgyvendinimo terminas 2025 m. sausio 31 d.	Žaslių kultūros centro direktorius
Patikslinti, pakeisti ar suderinti pareigybių aprašymus, kuriuose pareigybių pavadinimai, lygiai ar profesijos kodai neatitinka įstaigos vadovo patvirtinto darbuotojų pareigybių sąrašo ar Darbo apmokėjimo sistemos.	Nepasibaigęs įgyvendinimo terminas Pareigybių aprašymai, kuriuose pareigybių pavadinimai, lygiai ar profesijos kodai neatitinka įstaigos vadovo patvirtinto pareigybių sąrašo ar Darbo apmokėjimo sistemos bus patikslinti, pakeisti ar suderinti. Įgyvendinimo terminas 2025 m. sausio 16 d. Įgyvendinimo terminas 2025 m. sausio 31 d. Įgyvendinimo terminas 2025 m. balandžio 2 d.	Rumšiškių kultūros centro direktorius, Žaslių kultūros centro direktorius, Žiežmarių kultūros centro direktorius
Papildyti darbuotojų darbo sutartis, pasikeitus pareiginės algos koeficientui.	Vykdoma Vykdomas stebėjimas Pasikeitus pareiginės algos koeficientui, bus papildytos darbuotojų darbo sutartys. Įgyvendinimo terminas 2024 m. gruodžio 13 d.	Rumšiškių kultūros centro direktorius
Organizuoti darbą tinkama forma, taikant darbo atlikimo būdą nuotoliu – nustatyti nuotolinio darbo tvarkos aprašą, suderinti darbo laiką.	Nepasibaigęs įgyvendinimo terminas Darbas bus organizuojamas taip, kad, taikant darbo atlikimo būdą nuotoliu, bus nustatytas darbo tvarkos aprašas ir suderintas darbo laikas. Įgyvendinimo terminas 2025 m. vasario 3 d. Įgyvendinta Įgyvendinimo terminas 2024 m. gruodžio 31 d.	Rumšiškių kultūros centro direktorius, Žaslių kultūros centro direktorius
Kultūros centre sudaryti kolegialią patariamąją balsą teisę turinčią centro tarybą.	Nepasibaigęs įgyvendinimo terminas Bus sudaryta kolegialią patariamąją balsą teisę turinti centro taryba. Įgyvendinimo terminas 2025 m. kovo 25 d.	Rumšiškių kultūros centro direktorius
Įstaigos dokumentus tvarkyti dokumentų valdymo sistemoje „Kontora“.	Nepasibaigęs įgyvendinimo terminas Įstaigos dokumentai bus tvarkomi dokumentų valdymo sistemoje „Kontora“. Įgyvendinimo terminas 2025 m. kovo 10 d. Įgyvendinimo terminas 2025 m. sausio 2 d.	Rumšiškių kultūros centro direktorius, Žaslių kultūros centro direktorius,

	Igyvendinimo terminas 2025 m. kovo 29 d.	Žiežmarių kultūros centro direktorius
Patikslinti Darbos tvarkos taisykles.	Nepasibaigęs įgyvendinimo terminas Darbo tvarkos taisyklės bus patikslintos. Igyvendinimo terminas 2025 m. sausio 2 d.	Rumšiškių kultūros centro direktorius
Išstaigos interneto svetainėje paskelbti informaciją pagal nustatytus bendruosius reikalavimus.	Nepasibaigęs įgyvendinimo terminas Išstaigos interneto svetainėje bus paskelbta informacija pagal nustatytus bendruosius reikalavimus. Igyvendinimo terminas 2025 m. sausio 25 d. Igyvendinimo terminas 2025 m. sausio 31 d.	Rumšiškių kultūros centro direktorius, Žaslių kultūros centro direktorius

ANKSTESNIŲ AUDITŲ METU PATEIKTOS REKOMENDACIJOS, KURIOS DAR NEBUVO ĮGYVENDINTOS

Užimtumo didinimo programos vertinimas (auditas atliktas 2023 m. gruodžio 15 d.)

Rekomendacija	Igyvendinimo priemonės, rezultatas ir terminas	Atsakingas subjektas
Siekiant užtikrinti Programos įgyvendinimui skiriamų lėšų naudojimo efektyvumą, Programos įgyvendinimo laikotarpiu periodiškai vertinti priemonės skirtų lėšų panaudojimą	Vykdoma Skirtų lėšų panaudojimas priemonėms ir paslaugoms teikti bus peržiūrimas periodiškai kas ketvirtį. Igyvendinimo terminas 2024 m. gruodžio 31 d.	Kaišiadorių r. savivaldybės administracijos direktorius
Programos įgyvendinimui paslaugas planuoti ir organizuoti, atsižvelgiant į sąmatoje patvirtintus asignavimus	Vykdoma Paslaugos bus perkamos po Užimtumo didinimo programos patvirtinimo. Igyvendinimo terminas 2024 m. gruodžio 31 d.	Kaišiadorių r. savivaldybės administracijos direktorius, Kaišiadorių socialinių paslaugų centro direktorius

Išvada dėl Kaišiadorių rajono savivaldybės 2022 metų konsoliduotųjų ataskaitų rinkinio, savivaldybės biudžeto ir turto naudojimo (auditas atliktas 2023 m. liepos 5 d.)

Rekomendacija	Igyvendinimo priemonės, rezultatas ir terminas	Atsakingas subjektas
Eksplatuojamus objektus iškelti iš Nebaigtos statybos ir išankstinių mokėjimų sąskaitos į atitinkamas ilgalaikio turto sąskaitas	Pratęstas įgyvendinimo terminas Gavus statybos užbaigimo aktus (deklaracijas), eksploatuojami objektai bus iškelti iš Nebaigtos statybos ir išankstinių mokėjimų	Kaišiadorių r. savivaldybės administracijos direktorius

	<p>sąskaitos į atitinkamas ilgalaikio turto sąskaitas. Terminas buvo iki 2024 m. liepos 1 d.</p> <p>Kaišiadorių r. savivaldybės administracija kreipėsi raštu, kad dėl šių objektų:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Automobilių stovėjimo aikštelė Gedimino g. 127 Kaišiadoryse. Reikalinga koreguoti detalų žemės sklypų priskyrimo daugiabučiams namams planą arba koreguoti techninį darbo projektą, išskiriant aikštelės dalis kiekviename sklype, ir iš naujo rengti užbaigimo dokumentaciją. 2. Automobilių stovėjimo aikštelė Gedimino g. 78, 80, Kaišiadoryse. Reikalinga koreguoti detalų žemės sklypų priskyrimo daugiabučiams namams planą. 3. Kelias tarp Kaišiadorių miesto civilinių kapinių ir geležinkelio iki kolektyvinių sodų. Šiuo metu renkami dokumentai dėl kelio perdavimo „LTG Infra“. <p>Prašoma terminą pratęsti iki 2025 m. liepos 1 d.</p>	
--	--	--

Turto valdymas ir apsauga Kaišiadorių rajono savivaldybės biudžetinėse įstaigose (auditas atliktas 2023 m. gegužės 15 d.)

Rekomendacija	Įgyvendinimo priemonės, rezultatas ir terminas	Atsakingas subjektas
Dėl tolimesnio Žiežmarių mokyklos-darželio „Vaikystės dvaras“ patalpų pritaikymo naudoti veikloms ir papildomų lėšų skyrimo	<p>Įgyvendinta iš dalies</p> <p>Kaišiadorių rajono savivaldybės administracija 2025-01-06² pateikė informaciją, kad parengtas Žiežmarių mokyklos darželio „Vaikystės dvaras“ techninis projektas, atlikta projekto bendroji ekspertizė ir patvirtinta 2024 m. lapkričio 14 d. Administracijos direktoriaus įsakymu Nr. V1E-817 „Dėl Mokslo paskirties pastato Kaišiadorių r. sav., Žiežmarių m., Vytauto g. 44 A, kapitalinio remonto projekto Nr. 23.02.59-TDP patvirtinimo“.</p>	Kaišiadorių r. savivaldybės administracijos direktorius

Išvada dėl Kaišiadorių rajono savivaldybės 2021 metų konsoliduotųjų ataskaitų rinkinio, savivaldybės biudžeto ir turto naudojimo (auditas atliktas 2022 m. liepos 5 d.)

Rekomendacija	Įgyvendinimo priemonės, rezultatas ir terminas	Atsakingas subjektas
Kad ūkinės operacijos būtų laiku ir teisingai apskaitytos, statybų ir	Pratęstas įgyvendinimo terminas	Kaišiadorių r. savivaldybės

² Raštas Nr. (3.5 E) V8-32

remonto užbaigimo dokumentus surašyti laiku ir pateikti atsakingiems Administracijos skyrių specialistams	<p>Igyvendinimo terminas – iki 2023 m. sausio 31 d.</p> <p>Dėl objektų³ statybų ir remonto užbaigimo dokumentų surašymo buvo pratęstas įgyvendinimo terminas iki 2024 m. liepos 1 d.⁴</p> <p>Savivaldybės administracija rašte⁵ nurodė, kad dėl VšĮ Kaišiadorių ligoninės kapitalinio remonto šiuo metu atlikta kapitalinio remonto darbų ekspertizė. Ieškoma galimybės teisiškai įregistruoti NTR dalinį projekto įvykdymą. Prašoma pratęsti iki 2025 m. liepos 1 d.</p>	administracijos direktorius, Ūkio plėtros ir statybos skyrius
---	--	---

VšĮ Kaišiadorių ligoninės finansinės veiklos rezultatų per 2021 m. vertinimas
(veiklos auditas atliktas 2022 m. gegužės 23 d.)

Rekomendacija	Igyvendinimo priemonės, rezultatas ir terminas	Atsakingas subjektas
Parengti ir pateikti tvirtinti VšĮ Kaišiadorių ligoninės veiklos strategiją	<p>Igyvendinta iš dalies</p> <p>VšĮ Kaišiadorių ligoninė išsipareigojo parengti veiklos strategiją ir pateikti iki 2022 m. pabaigos Kaišiadorių rajono savivaldybei.</p> <p>Igyvendinimo terminas pratęstas:</p> <ul style="list-style-type: none"> - iki 2023-12-15 (VšĮ Kaišiadorių ligoninės 2023-06-29 raštas Nr. AD.4-112). - iki 2024-06-14 (VšĮ Kaišiadorių ligoninės 2023-12-29 raštas Nr. AD.4-219). - VšĮ Kaišiadorių ligoninė 2024-07-16 rašte Nr. AD.4-28 nurodė, kad įvykus sveikatos reformai ir įkūrus Sveikatos centrą nėra galutinai sudėlioti naujos įstaigos strateginiai planai, kuriuose galima optimaliau ir racionaliau suplanuoti įstaigos veiklą. <p>Buvo prašoma pratęsti įgyvendinimo terminą iki 2024 m. gruodžio 31 d.</p> <p>Šiuo metu Kaišiadorių rajono sveikatos centro strategija parengta, tačiau patvirtinta įstaigos vadovo, ne visuotinio dalininkų susirinkimo.</p>	VšĮ Kaišiadorių ligoninės direktorius

Savivaldybės kontrolierė

Danutė Steponavičienė

³ Aikštelė Gedimino g. 127 Kaišiadorių m., aikštelė Gedimino g. 78, 80 Kaišiadorių m., kelias tarp Kaišiadorių m. civilinių kapinių ir geležinkelio, Kiemų g. Varkalių k., Nemaitonių sen., šaligatvis Vytauto g. Žiežmariuose.

⁴ Kaišiadorių r. savivaldybės administracijos 2023-05-23 raštas Nr. (3.5)V8E-849

⁵ 2024-07-01 Nr. (3.5E)V8-1696