

2015 m. Korupcijos rizikos vertinimas atliktas VšĮ Juknaičių ambulatorijoje

Atlikti korupcijos rizikos valdymo vertinimą ne mažiau kaip vienoje Savivaldybės įstaigoje per metus.	Savivaldybės Centralizuotas vidaus audito skyrius	Kasmet	Įvertintos Savivaldybės įstaigų korupcijos rizikos valdymas, pateiktos rekomendacijos veiklai gerinti	Atliktų korupcijos rizikos valdymo vertinimų skaičius
Atliktas korupcijos rizikos valdymo vertinimas VšĮ Juknaičių ambulatorijoje	Atsižvelgiant į vidaus audito metu nustatytus faktus, korupcijos rizikos valdymą VšĮ Juknaičių ambulatorija įvertinome silpnai. Vidaus audito metu nustatyti trūkumai rodo, kad dauguma procedūrų, užtikrinančių korupcijos rizikos veiksnių mažinimą, šalinimą ir valdymą, korupcijos prevencijos įgyvendinimą ir kontrolę nevykdomos arba vykdomos iš dalies.	2015 m.	<p>1. Vadovaujantis Sveikatos apsaugos ministro 2015-12-10 įsakymu Nr. V-1433 patvirtinta „Šakine korupcijos prevencijos sveikatos priežiūros sistemoje 2015-2019 metų programa“ parengti Įstaigos korupcijos prevencijos programą 2015-2019 metams.</p> <p>2. Įgyvendinti visas įstaigos korupcijos prevencijos programoje numatytas priemones.</p>	<p>1. VšĮ Juknaičių ambulatorijos korupcijos prevencijos programos įgyvendinimo plane nenumatyta dešimt priemonių, kurias įstaiga turėjo įgyvendinti vadovaujantis Sveikatos apsaugos ministro 2013-12-31 įsakymu Nr. V-1262 patvirtinta „Šakine korupcijos prevencijos sveikatos sistemoje 2014-2016 m. programa“.</p> <p>2. VšĮ Juknaičių ambulatorija nevykdė Šakinės korupcijos prevencijos sveikatos sistemoje 2014-2016 m. programos įgyvendinimo priemonių plano:</p> <p>2.1. priemonės Nr. 2.4 - apsilankymo įstaigoje metu 2015-12-15 ant gydytojų specialistų kabinetų durų nebuvo užklijuotas skelbimas „Geriausia padėka – Jūsų šypsena“;</p> <p>2.2. priemonių Nr. 7.1 ir 7.2 – įstaigos informacijos skelbimo vietose ir interneto svetainėje neskelbė informacijos apie atsakomybę už korupcinio pobūdžio teisės pažeidimus ir kur gali kreiptis asmuo, susidūręs su korupcinio pobūdžio veika bei Sveikatos apsaugos ministerijos „pasitikėjimo telefono“.</p> <p>2.3. priemonių Nr. 7.4 ir 7.7 - internetinėje svetainėje neskelbė įstaigos vadovo kreipimosi dėl neformalių mokėjimų bei ataskaitos apie įstaigos Korupcijos prevencijos programos įgyvendinimo priemonių plano vykdymą.</p>

				<p>3. Vyriausioji gydytoja neorganizavo mokymų darbuotojams korupcijos prevencijos klausimais, tuo nesilaikant Korupcijos prevencijos įstatymo 16 straipsnio 2 dalies 7 punkto.</p> <p>4. Vyriausioji gydytoja nesilaikė VŠĮ Juknaičių ambulatorijos korupcijos prevencijos programos 16.2 punkto, nes kasmet neparengė ir nepateikė įstaigos administracijai veiklos ataskaitos.</p>
--	--	--	--	---

Centralizuotas vidaus audito skyrius, atlikdamas kitus vidaus auditus, taip pat atkreipė dėmesį kaip įstaigose valdoma korupcijos rizika.

Centralizuotas vidaus audito skyrius 2015 metais vertino **Kelių priežiūros ir plėtros programos** lėšų panaudojimą. Rekomenduota tobulinti vidaus kontrolės procedūras šioje srityje.

Vidaus kontrolės sistemos bei ūkinės ir finansinės veiklos vertinimas buvo atliktas **Šilutės lopšelyje – darželyje „Gintarėlis“**, kurio metu buvo pateiktos rekomendacijos darbo laiko apskaitos ir darbo užmokesčio apskaičiavimo, viešųjų pirkimų, turto apskaitos, vaikų maitinimo apskaitos srityse. Pasitaikė atvejų, kai apskaitant turtą nebuvo laikomasi Viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartų nuostatų.

Vainuto seniūnijoje nustatyti neatitikimai išduodant leidimus prekybai, nuomojant patalpas, vykdamas viešuosius pirkimus, apskaičiuojant komunalines išlaidas kitiems patalpų naudotojams ir nurašant medžiagas patalpų remontui.

Kintų Vydūno kultūros centre atliktas vidaus kontrolės sistemos bei ūkinės ir finansinės veiklos vertinimas. Nustatyti reikšmingi pažeidimai grynųjų pinigų apskaitos, eksponatų apskaitos, ilgalaikio ir trumpalaikio turto apskaitos, patalpų nuomos ir viešųjų pirkimų organizavimo srityse.

Vertinome Savivaldybės administracijos Turto poskyrio vykdomą **gyvenamųjų patalpų ir pagalbinių ūkio paskirties pastatų pardavimo proceso** vykdymą. Siekiant reglamentuoti Savivaldybės būsto ir pagalbinio ūkio paskirties pastatų pardavimo organizavimo ir vykdymo procedūras, rekomendavome parengti tvarkos aprašo projektą ir teikti jį tvirtinti Savivaldybės tarybai. Siekiant, kad Savivaldybės turtas būtų parduodamas teisėtai ir ekonomiškai, vykdyti vidaus kontrolės procedūras. Buhalterinėse ilgalaikio turto sąskaitose užregistruoti visus savivaldybei nuosavybės teise priklausančius būstus ir pagalbinio ūkio paskirties pastatus ar jų dalis, informaciją tikslinti su VĮ Registrų centras duomenimis

Atliekant Šilutės rajono savivaldybės ugdymo įstaigos **nemokamo mokinių maitinimo organizavimo** vidaus auditą nustatėme, kad šioje srityje vidaus kontrolės procedūros nepakankamos, todėl rekomendavome ugdymo įstaigų vadovus sukurti ir vykdyti vidaus kontrolės procedūras, kurios suteiktų galimybę kontroliuoti nemokamo maitinimo kokybę bei patiekalų kainas.

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos **administracinės naštos mažinimo** įstatymo 7 straipsnio 3 dalimi, Centralizuotas vidaus audito skyrius pasibaigus pusmečiams vertino, kaip vykdomos administracinės naštos mažinimo priemonės. Per metus atlikti du šios srities vidaus auditai. Vidaus audito ataskaitos dėl administracinės naštos mažinimo priemonių vykdymo vertinimo skelbiama savivaldybės interneto svetainėje.

Pažangos stebėjimo vidaus auditų metu buvo nuodugniai vertinama kaip įgyvendintos vidaus audito ataskaitose pateiktos rekomendacijos. **VšĮ Šilutės sportas** vidaus auditas buvo atliktas 2013 metais. Pažangos stebėjimo metu nustatėme, kad ne visos rekomendacijos buvo įgyvendintos. Iš 18 Vidaus audito ataskaitoje pateiktų rekomendacijų, įstaiga įgyvendino 10, iš dalies įgyvendino – 2, neįgyvendino - 4, tapo neaktualios - 2.

Atlikę Žemaičių krašto etnokultūros centro pažangos stebėjimą nustatėme, kad iš 14 Vidaus audito ataskaitoje pateiktų rekomendacijų Centras įgyvendino 6, įgyvendino iš dalies – 4, neįgyvendino – 2, neaktualios rekomendacijos – 2.

Į vidaus auditorių pateiktas rekomendacijas buvo atsižvelgiama ir jas siekiama įgyvendinti.

Savivaldybės Centralizuotas vidaus audito skyrius