**Subjektams teiktos rekomendacijos**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Eil. Nr.** | **Rekomendacija** | **Subjektas, kuriam pateikta rekomendacija** | **Priemonė rekomendacijai įgyvendinti** | **Priemonės kurių ėmėsi įstaiga** |
| **2019 metai** | | | | |
| 1. | Vykdyti rajono savivaldybės tarybos patvirtintos tvarkos p., pažymėti tarnybinius automobilius. | Kėdainių rajono savivaldybės administracijos  Josvainių seniūnija | Pažymėti tarnybinius automobilius įstaigos pavadinimu ir savivaldybės herbu | **Įvykdyta**  Savivaldybės administracijos naudojami tarnybiniai lengvieji automobiliai pažymėti. |
| Kėdainių rajono savivaldybės administracijos Truskavos seniūnija | Žymėti tarnybinius automobilius | **Įvykdyta**  Savivaldybės administracijos naudojami tarnybiniai lengvieji automobiliai pažymėti. |
| Kėdainių rajono savivaldybės administracija  Pernaravos seniūnija | Pažymėti seniūnijos tarnybinius automobilius, vadovaujantis Kėdainių rajono savivaldybės tarybos patvirtintomis taisyklėmis | **Įvykdyta**  Savivaldybės administracijos naudojami tarnybiniai lengvieji automobiliai pažymėti. |
| Kėdainių rajono savivaldybės administracija | Pažymėti lengvuosius tarnybinius automobilius | **Įvykdyta**  Savivaldybės administracijos naudojami tarnybiniai lengvieji automobiliai pažymėti. |
| 2. | Parengti naują darbo apmokėjimo sistemos redakciją. | Kėdainių rajono savivaldybės administracija | Patikslinti darbo apmokėjimo sistemą | **Įvykdyta**  Kėdainių rajono savivaldybės 2019 m. rugsėjo 30 d. administracijos direktoriaus įsakymas Nr. AD-1-1111 „Dėl Kėdainių rajono savivaldybės administracijos darbuotojų, dirbančių pagal darbo sutartis, darbo apmokėjimo tvarkos aprašo patvirtinimo“. |
| 3. | Įdiegti vidaus kontrolės procedūras, užtikrinančias mokėtinų sumų mažėjimą. | Kėdainių rajono savivaldybės administracija | Nustatyti informacijos apie mokėtinas sumas teikimo administracijos vadovams periodiškumą. | **Įvykdyta**  Kėdainių rajono savivaldybės tarybos 2019 m. kovo 20 d. sprendimo Nr. TS-3 „Dėl Kėdainių rajono savivaldybės 2019 metų biudžeto tvirtinimo“ 2 p.  Kėdainių rajono savivaldybės administracija 2019 m. lapkričio 7 d. el. p. kreipėsi į biudžetines įstaigas primindama, kad sutaupytais asignavimais išlaidoms pirmiausia dengiamas įsiskolinimas (mokėtinos sumos). |
| 4. | Peržiūrėti nebaigtos statybos objektų sąrašą ir spręsti klausimą dėl objektų, kurie eksploatuojami, statybos darbų užbaigimo dokumentų tinkamo sutvarkymo. | Kėdainių rajono savivaldybės administracija | Pabaigti statybos darbų užbaigimo dokumentų sutvarkymą eksploatuojamiems objektams | **Įvykdyta**  Kėdainių rajono savivaldybės 2019 m. kovo 12 d. administracijos direktoriaus įsakymas Nr. AD-1-274 „Dėl Kėdainių rajono savivaldybės administracijos Kėdainių miesto seniūnijai perduodama turto ir nekilnojamojo turto rekonstrukcijos“ – Vytauto parkas, upių prieigų dalis objektų;  Kėdainių rajono savivaldybės tarybos 2019 m. kovo 29 d. sprendimas Nr. 46 „Dėl turto perdavimo ir patikėjimo teise valdomo turto vertės padidinimo“ – ligoninės ir bibliotekos pastatai;  Kėdainių rajono savivaldybės 2019 m. balandžio 29 d. administracijos direktoriaus įsakymas Nr. AD-1-484 „ Dėl Kėdainių rajono savivaldybės administracijos seniūnijoms perduodamų nekilnojamojo turto remonto, rekonstrukcijos ir esminio pagerinimo darbų bei turto“. |
| 5. | Atliekant nebaigtos statybos objektų inventorizaciją, nustačius turto nuvertėjimo požymių atlikti jų nuvertėjimą. | Kėdainių rajono savivaldybės administracija | Papildomai supažindinti inventorizavimokomisijų narius suturto nuvertėjimo fiksavimo tvarka ir įpareigoti juos atliekant inventorizacijas vertinti galimą turto nuvertėjimą. | **Įvykdyta**  Vadovaujantis Kėdainių rajono savivaldybės 2019 m. spalio 31 d. administracijos direktoriaus įsakymu Nr. AD-1-1269 „Dėl metinės inventorizacijos savivaldybės administracijoje“ inventorizacijos komisijos nariai supažindinti su turto nuvertėjimo fiksavimo tvarka ir įpareigoti vertinti galimą turto nuvertėjimą. |
| 6. | Atliekant įsipareigojimų inventorizaciją nustatyti gautinų ir mokėtinų sumų derinimo tvarką. | Kėdainių rajono savivaldybės administracija | Papildyti Kėdainių savivaldybės išankstinių apmokėjimų ir gautinų sumų apskaitos tvarkos aprašo VII sk. ,,Gautinų sumų ir išankstinių apmokėjimų inventorizacija“. | **Rekomendacijų įgyvendinimo stebėsena nebaigta.**  Gautinų ir mokėtinų sumų derinimo tvarka bus patvirtinta iki 2020 m. kovo 31 d. |
| 7. | Savivaldybių želdynų statistinėse ataskaitose nurodyti teisingus duomenis apie Savivaldybės teritorijoje esantį biologinį turtą, kuris užregistruotas apskaitoje. | Kėdainių rajono savivaldybės administracija | Sudarant Savivaldybių želdynų metinę statistinę ataskaitą, suderinti ją su Apskaitos skyriumi. | **Rekomendacijų įgyvendinimo stebėsena nebaigta.**  Kiekvienais metais iki kovo 15 d. sudarant Savivaldybių želdynių metinę statistinę ataskaitą, ji suderinama su Apskaitos skyriumi. |
| 8. | Biudžeto vykdymo ataskaitų Aiškinamajame rašte nurodyti visą būtiną informaciją. | Kėdainių rajono savivaldybės administracija | Biudžeto vykdymo ataskaitų Aiškinamajame rašte nurodyti informaciją apie asignavimų sumų pokyčius. | **Įvykdyta**  Sudarant 2019 m. metinę ir ketvirtines biudžeto vykdymo ataskaitas aiškinamajame rašte nurodyta visa informacija apie asignavimų sumų pokyčius. |
| 9. | Pajamas ir išlaidas apskaityti pagal biudžeto pajamų ir išlaidų klasifikatorių | Kėdainių rajono savivaldybės administracija  Pelėdnagių seniūnija | Pajamos ir išlaidos apskaitomos pagal biudžeto pajamų ir išlaidų klasifikatorių | **Įvykdyta**  Pajamos ir išlaidos apskaitomos pagal biudžeto pajamų ir išlaidų klasifikatorių |
| Kėdainių rajono savivaldybės administracija | Pakartotinai supažindinti darbuotojus su valstybės ir savivaldybių biudžetų pajamų ir išlaidų klasifikacija bei įpareigoti juos išlaidas apskaityti tinkamuose ekonominės klasifikacijos straipsniuose. | **Įvykdyta**  2019 11 05 d. apskaitos skyriaus darbuotojai supažindinti su valstybės ir savivaldybių biudžetų pajamų ir išlaidų klasifikacija bei įpareigoti išlaidas apskaityti tinkamuose ekonominės klasifikacijos straipsniuose. |
| 10. | Užtikrinti, kad tarnybiniai automobiliai būtų naudojami vadovaujantis rajono savivaldybės tarybos patvirtinta tvarka | Kėdainių rajono savivaldybės administracijos Pelėdnagių seniūnija | Tarnybiniai lengvieji automobiliai naudojami vadovaujantis rajono savivaldybės tarybos ir administracijos direktoriaus patvirtinta tvarka (informacija keliones lapuose nurodoma nustatyta tvarka) | **Įvykdyta**  Nuo 2019 m. birželio mėnesio tarnybiniai lengvieji automobiliai naudojami vadovaujantis rajono savivaldybės tarybos ir savivaldybės administracijos direktoriaus patvirtinta tvarka. Kelionės lapuose nurodoma tikslus važiavimo maršrutas. |
| 11. | Spręsti klausimą dėl ilgalaikio turto - persirengimo kabinų | Kėdainių rajono savivaldybės administracija  Pelėdnagių seniūnija | Vykdoma ilgalaikio turto – persirengimo kabinų, nurašymo procedūra. | **Įvykdyta**  Kėdainių r. sav., administracijos direktoriaus 2019-06-27 įsakymu Nr. AD-1-741 ilgalaikis turtas - persirengimo kabinos yra nurašytos. |
| 12. | Grąžinti į įstaigos sąskaitą neteisingai išmokėtas lėšas: maitinimo išlaidas -120,00 Eur ir VšĮ Kėdainių PSPC Pelėdnagių ambulatorijos iškabos - 526,35 Eur | Kėdainių rajono savivaldybės administracija  Pelėdnagių seniūnija | VšĮ Kėdainių PSPC išrašyta sąskaita už ambulatorijos iškabą – 526,35 Eur, maitinimo išlaidos – 120,00 Eur bus grąžintos į Pelėdnagių seniūnijos sąskaitą. | **Įvykdyta**  2019-09-09 Kėdainių r. sav., administracijos Pelėdnagių seniūnija išrašė V.P. sąskaitą faktūrą KPLDS Nr. 1153 (gražinamos lėšos už maitinimą kursų metu – 60,00 Eur.), kuri buvo apmokėta pagal Kėdainių r. sav., administracijos Pelėdnagių seniūnijos 2019-12-02 kasos pajamų orderį Serija S Nr. 550 .  2019-09-09 Kėdainių r. sav., administracijos Pelėdnagių seniūnija išrašė L.Š. sąskaitą faktūrą KPLDS Nr. 1154 (gražinamos lėšos už maitinimą kursų metu – 60,00 Eur.), kuri buvo apmokėta pagal Kėdainių r. sav., administracijos Pelėdnagių seniūnijos 2019-12-02 kasos pajamų orderį Serija S Nr. 549.  Asignavimai atstatyti 2019-12-05 pagal pažymą Nr. 0179  2019 m. liepos 22 d. Kėdainių r. sav., administracijos Pelėdnagių seniūnija išrašė VšĮ Kėdainių PSPC sąskaitas faktūras:  KPLDS Nr. 1098 „sumokėtos lėšos už ambulatorijos iškabą – 359,37 Eur“  KPLDS Nr. 1099 „sumokėtos lėšos už ambulatorijos iškabos atnaujinimą – 166,98 Eur“  Šias sąskaitas 2019 m. rugsėjo 25 d. Kėdainių PSPC apmokėjo pervesdama lėšas į seniūnijos sąskaitą– 526,35 Eur.  Asignavimai atstatyti 2019-12-05 pagal pažymą Nr. 0160. |
| 13. | Užtikrinti, kad darbuotojams pareiginės algos kintamosios dalies dydžiai ir mokamos premijos būtų nustatomi vadovaujantis valstybės ir savivaldybių įstaigų darbuotojų darbo apmokėjimo įstatymonuostatomis | Kėdainių rajono savivaldybės administracija  Pelėdnagių seniūnija | Darbuotojams pareiginės algos kintamosios dalies dydis ir pareiginės algos koeficientai nustatomi vadovaujantis Lietuvos Respublikos Valstybės ir savivaldybių įstaigų darbuotojų darbo apmokėjimo nuostatomis (pareiginės algos kintamoji dalis nustatoma atlikus veiklos vertinimą) | **Įvykdyta**  Darbuotojams pareiginės algos kintamosios dalies dydis ir pareiginės algos koeficientai nustatomi vadovaujantis Lietuvos Respublikos valstybės ir savivaldybių įstaigų darbuotojų darbo apmokėjimo įstatymo nuostatomis (pareiginės algos kintamąją dalį nustatyti atlikus veiklos vertinimą) |
| 14. | Užtikrinti, kad įstaigai skirti asignavimai būtų naudojami pagal paskirtį | Kėdainių rajono savivaldybės administracija  Pelėdnagių seniūnija | Įstaigai skirti asignavimai naudojami pagal paskirtį. | **Įvykdyta**  Įstaigai skirti asignavimai naudojami pagal paskirtį. |
| 15. | Peržiūrėti ir patikslinti pareigybės aprašymus | Kėdainių rajono savivaldybės administracija  Pelėdnagių seniūnija | Patvirtinti nauji ūkvedžio ir socialinio darbuotojo pareigybės aprašymai | **Įvykdyta**  2019 m. birželio 3 d. seniūno įsakymu NR. 1-20 patvirtinti nauji ūkvedžio ir socialinio darbuotojo pareigybės aprašymai. |
| 16. | Atliekant metinę inventorizaciją, vadovautis patvirtintomis Inventorizacijos taisyklėmis, bei įstaigos vadovo įsakymu | Kėdainių rajono savivaldybės administracija  Pelėdnagių seniūnija | Atliekant 2019 m. metinę inventorizaciją vadovautis patvirtintomis inventorizacijos taisyklėmis, bei įstaigos vadovo įsakymu | **Įvykdyta**  2019 m. spalio 31 d., seniūno įsakymu Nr. 1-27 sudaryta inventorizacinė komisija ir suformuotos užduotys inventorizacinei komisijai. Atliekant 2019 m. metinę inventorizaciją, vadovaujamasi patvirtintomis Inventorizacijos taisyklėmis, bei seniūno įsakymu. |
| 17. | Įpareigoti vyriausiąjį buhalterį ūkines operacijas ir ūkinius įvykius registruoti viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartų (VSAFAS) nustatyta tvarka. | Kėdainių rajono savivaldybės administracijos Truskavos seniūnija | Pataisyti požymių ruošinius apskaitos programoje ,,Biudžetas VS". | **Įvykdyta**  Darbo užmokesčio klasifikatoriuje pataisyti požymių ruošiniai pašalpų mirties atveju priskaitymui. Šios pašalpos registruojamos „pagrindinės veiklos kitos sąnaudos“. |
| 18. | Nustatyti papildomas kontrolės priemones, užtikrinančias teisingą įsipareigojimų darbuotojams (atostoginių kaupiniai) metinės inventorizacijos atlikimą. | Kėdainių rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras | Peržiūrėti visų darbuotojų, tame tarpe ir esančių vaiko priežiūros atostogose, atostoginių kaupinius už praėjusį ataskaitinį laikotarpį | **Įvykdyta**  Visų darbuotojų atostoginių kaupiniai, tame tarpe ir esančių motinystės atostogose, yra perskaičiuoti ir įvesti į balanso dalis sąskaitose 2282101 „Sukauptos finansavimo pajamos“ ir 6952102 „Sukauptos atostoginių sąnaudos“. Nepanaudotų atostogų dienų skaičius yra inventorizuotas vykdant metinę inventorizaciją. |
| 19. | Įpareigoti atsakingą asmenį užpajamuoti ilgalaikį turtą, gautą pagal panaudos sutartį. | Kėdainių rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras | Ilgalaikis turtas – pastato dalis pagal 2007 m. vasario 15 d. panaudos sutartį Nr. 07/045 bus užpajamuotas. | **Įvykdyta**  Sukurta ilgalaikio turto kortelė (Nr.202011) VS biudžetas programoje (pastatas pagal panaudos sutartį) ir užpajamuoti ilgalaikio turto duomenys pagal Valstybės turto panaudos sutartį. |
| 20. | Įvertinti vyriausiojo buhalterio darbą ir pareikalauti atsakomybės tvarkant buhalterinę apskaitą, registruojant ūkines operacijas ir ūkinius įvykius apskaitos registruose Buhalterinės apskaitos įstatymo ir VSAFAS nustatyta tvarka. | Kėdainių rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras | Pareikalauti iš vyr. buhalterio paaiškinimo dėl neatitikimų, nustatytų patikrinimo metu | **Įvykdyta**  Vyr. buhalterė V.G. 2019-06-28 pateikė paaiškinimą „Dėl audito rezultatų pastabų“. Pasikeitė vyr. buhalterio pareigas einantis žmogus. |
| Kėdainių rajono Truskavos pagrindinės mokykla | 1.Įpareigoti vyresniąją buhalterę atsakingiau ir atidžiau tvarkyti buhalterinę apskaitą, registruojant ūkines operacijas ir ūkinius įvykius apskaitos registruose, vadovaujantis buhalterinės apskaitos įstatymo ir VSAFAS nustatyta tvarka.  2. Įvertinti vyresniosios buhalterės veiklą pagal Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2017 m. balandžio 5 d. nutarimo Nr. 254 „Valstybės ir savivaldybių įstaigų darbuotojų veiklos vertinimo tvarkos aprašą“. | **Įvykdyta**  1. Vyresnioji buhalterė kvalifikaciją kėlė dalyvaudama seminaruose 2019-01-28 „Biudžetinių įstaigų darbo apmokėjimo tolimesnis pertvarkymas, pokyčiai nuo 2020 01 01“, 2019 10 08 „Ruošiantis finansinių metų pabaigai viešojo sektoriaus subjektuose: 2019 m. teisės aktų pakeitimų apžvalga“.  2. Pakartotinai susipažino su mokyklos tarpinių finansinių ataskaitų sudarymo tvarka, mokyklos apskaitos politika.  3. Reikalaujama atsakingumo ir atidumo, tvarkant mokyklos buhalterinę apskaitą, tvarkant ūkines operacijas ir ūkinius įvykius apskaitos registruose.  4. Tobulinamos žinios darbui su VSAFAS programa (gerosios patirties sklaida bendradarbiaujant su kolegomis)  5. Tvarkant mokyklos apskaitą vadovaujasi buhalterinės apskaitos įstatymais.  Vyr. buhalterio metinė veikla įvertinta patenkinamai. |
| 21. | Nustatyti papildomas kontrolės priemones personalo valdymo srityje, užtikrinančias, kad darbo sutartys, darbo grafikai ir darbo laiko apskaitos žiniaraščiai būtų pildomi teisingai | Kėdainių rajono Truskavos pagrindinės mokykla | 1.Įpareigoti raštvedę atsakingiau ir atidžiau tvarkyti personalo darbo sutartis.  2. Įvertinti raštvedės veiklą pagal Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2017 m. balandžio 5 d. nutarimo Nr. 254 „Valstybės ir savivaldybių įstaigų darbuotojų veiklos vertinimo tvarkos aprašą“.  3. Įpareigoti vyresniąją buhalterę priimti darbo laiko apskaitos žiniaraščius, suderinus su mokyklos vadovu ir jam patvirtinus.  4 .Mokyklos vadovas įsipareigoja atidžiai peržiūrėti sudarytus darbo grafikus ir juos patvirtinti. | **Įvykdyta**  1.Raštvedė kėlė kvalifikaciją dalyvaudama seminare 2020 02 06 „Personalo dokumentų valdymo pertvarka biudžetinėse įstaigose nuo 2020 m“.  2. Tobulinamos žinios darbui su raštvedyba (gerosios patirties sklaida bendradarbiaujant su kolegomis)  3. Pakartotinai susipažino su raštvedybos tvarkomis.  4. Reikalaujama atsakingumo ir atidumo, tvarkant mokyklos raštvedybą.  5 .Mokyklos vadovas atidžiai peržiūri sudarytus darbo grafikus ir juos patvirtina.  6. Vyresnioji buhalterė priima darbo laiko apskaitos žiniaraščius, suderinus su mokyklos vadovu ir jam patvirtinus. |
| 22. | Peržiūrėti ir patikslinti ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo normatyvus. | Kėdainių rajono Truskavos pagrindinės mokykla | Įpareigoti vyresniąją buhalterę peržiūrėti ir patikslinti mokyklos ilgalaikio materialiojo turto tarnavimo laiką. Kėdainių r. Truskavos pagrindinės mokyklos direktoriaus įsakymas „Dėl ilgalaikio turto naudingojo tarnavimo laiko patikslinimo“ 2019 06 28 Nr. V-98 | **Įvykdyta**  Peržiūrėta ir patikslina mokyklos ilgalaikio materialiojo turto tarnavimo laikas. Kėdainių r. Truskavos pagrindinės mokyklos direktoriaus įsakymas „Dėl ilgalaikio turto naudingojo tarnavimo laiko patikslinimo“ 2019 06 28 Nr. V-98. |
| 23. | Sutvarkyti ilgalaikio materialiojo turto grupę – „Kitos mašinos ir įrenginiai“ pagal 12 – ąjį VSAFAS. | Kėdainių rajono Truskavos pagrindinės mokykla | Įpareigoti vyresniąją buhalterę sutvarkyti ilgalaikio materialiojo turto grupę- „Kitos mašinos ir įrenginiai“ pagal 12 –ąjį VSAFAS. | **Įvykdyta**  Ilgalaikio materialiojo turto grupė - „Kitos mašinos ir įrenginiai“ pagal 12 –ąjį VSAFAS – sutvarkyta. |
| 24. | Nustatyti ilgalaikiam materialiajam turtui likvidacinę vertę, atsižvelgiant į turto tikrąją vertę jo naudingo tarnavimo laiko pabaigoje. | Kėdainių rajono Truskavos pagrindinės mokykla | Įpareigoti vyresniąją buhalterę teisingai nustatyti ilgalaikiam materialiajam turtui likvidacinę vertę, atsižvelgiant į turto tikrąją vertę jo naudingo tarnavimo pabaigoje. | **Įvykdyta**  Vadovaujantis „Truskavos pagrindinės mokyklos ilgalaikio materialiojo turto tvarkos aprašu“, patvirtintu mokyklos direktorės įsakymu 2015 m. spalio 26 d. Nr. V-95 nustato ilgalaikiam materialiajam turtui likvidacinę vertę, atsižvelgiant į turto tikrąją vertę jo naudingo tarnavimo pabaigoje. |
| 25. | Nustatyti papildomas kontrolės priemones, užtikrinančias teisingą ir savalaikį inventorizacijos atlikimą. | Kėdainių rajono Josvainių gimnazija | Inventorizacijos komisijai inventorizuojant IT gautą pagal panaudą ir nuomą, nurodyti sutarčių pabaigos laiką. | **Įvykdyta**  Gimnazijoje inventorizacija atlikta pagal įsakymą Nr.Vl -243, 2019-ll-25. Komisija inventorizaciją atliko laiku ir pateikė išvadas. Sutikrinant nebalansinį turtą, rastas naudojamas tačiau apskaitoje neapskaitytas inventorius, pasiūlyta įtraukti į užbalansinę sąskaitą. Buvo atkreiptas dėmesys į pagal panaudą gautą turtą, atsižvelgiant į panaudos sutartis, jų galiojimo laiką, inventorizacijos akto suderinimą su panaudos davėjais. |
| Kėdainių rajono Truskavos pagrindinės mokykla | Įpareigoti Truskavos pagrindinės mokyklos inventorizacijos komisiją užtikrinti teisingą ir savalaikį inventorizacijos atlikimą. | **Įvykdyta**  Sudaryta nauja inventorizacinė komisija, kuri užtikrino teisingą ir savalaikį inventorizacijos atlikimą. |
| 26. | Įpareigoti vyriausiąjį buhalterį buhalterinę apskaitą tvarkyti finansų valdymo ir apskaitos sistemoje „Biudžetas VS“ (visais moduliais) ir finansinės atskaitomybės standartų (VSAFAS) nustatyta tvarka. | Kėdainių rajono Josvainių gimnazija | Įpareigoti vyriausiąjį buhalterį buhalterinę apskaitą tvarkyti finansų valdymo ir apskaitos sistemoje „Biudžetas VS“ ir VSAFAS nustatyta tvarka. | **Įvykdyta**  Vyr. buhalterė gimnazijos buhalterinę apskaitą veda buhalterines apskaitos programoje ,,Biudžetas VS" visais moduliais ir VSAFAS nustatyta tvarka. Nuo 2019 03 01 priimta į darbą buhalterė 0,5 etato, kuri suveda sąskaitas , dėl to, laiku vedama kasinių išlaidų apskaita. Informacija, reikalinga biudžeto įvykdymo ataskaitų rinkiniams sudaryti formuojama iš buhalterines apskaitos programos. |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **VEIKLOS AUDITAS** | | | | |
| **VšĮ KĖDAINIŲ PIRMINĖS SVEIKATOS PRIEŽIŪROS CENTRAS** | | | | |
|  | **Savivaldybės merui** | | | |
| 1. | Spręsti klausimą dėl direktoriui mokamos priemokos. | | Vadovo darbo užmokestį nustatyti vadovaujantis Lietuvos Respublikos sveikatos priežiūros įstaigų įstatymu. | **Įvykdyta.**  Peržiūrėtas vadovo darbo užmokesčio dydis – nustatytos sudėtinės dalys, vertinimo kriterijai. |
|  | **Kėdainių rajono savivaldybės administracijos direktoriui** | | | |
| 1. | Patvirtinti Centro veiklos strategiją, įstaigos organizacinę struktūrą, darbuotojų pareigybių (etatų) sąrašą. | Patikslintas darbuotojų pareigybių (etatų) sąrašas. Patikslinta Centro organizacinė struktūra. | | **Įvykdyta.**  Savivaldybės administracijos direktoriaus 2019-01-31 įsakymu Nr. AD-1-141 patvirtintas darbuotojų pareigybių (etatų) sąrašas. Savivaldybės administracijos direktoriaus 2019-01-18 įsakymu Nr. AD-1-67 patikslinta Centro organizacinė struktūra.  Centro veiklos strategiją patvirtinta 2020-01-15 Nr.AD-1-43 (PSPC pateikė 2019-12-31) |
| 2. | Patvirtinti viešųjų įstaigų vidaus kontrolės tvarką | Patvirtinta Centro vidaus kontrolės tvarka. | | **Įvykdyta.**  2019-03-18 Nr.AD-1-297 patvirtintas PSPC vidaus kontrolės tvarkos aprašas |
| 3. | Patikslinti Centrui išlaidų, skirtų darbo užmokesčiui (be socialinio draudimo įmokų) normatyvą. | Patikslintas Centro išlaidų, skirtų darbo užmokesčiui, normatyvas. | | **Įvykdyta.**  Savivaldybės administracijos direktoriaus 2019-01-29 įsakymu Nr. AD-1-135 patikslintas PSPC išlaidų, skirtų darbo užmokesčiui, normatyvas. |
| 4. | Patvirtinti visas privalomas Centro veiklos užduotis. | Patvirtintos visos privalomos Centro veiklos užduotys. | | **Įvykdyta.**  Savivaldybės administracijos direktoriaus 2019-01-17 įsakymu Nr. AD-1-58 patikslintos PSPC veiklos užduotys. |
| 5. | Parengti Centro veiklos finansinių rezultatų gerinimo priemonių planą. | Patvirtintas Centro veiklos finansinių rezultatų gerinimo priemonių planas | | **Neaktuali**  Atsižvelgiant į įstatymo nuostatas ir į tai, kad įstaiga finansinius metus baigė teigiamu rezultatu, priemonių planas nerengtas. |
| 6. | Užtikrinti tinkamą pajamų iš savivaldybei nuosavybės teise priklausančio turto (patalpų  nuomos pajamos)  apskaitą. | Tinkamai apskaitomos pajamos, iš savivaldybei nuosavybės teise priklausančio turto (patalpų nuomos pajamos). | | **Neįvykdyta.**  Pajamų apskaita už patalpų nuomą už 2019 m. nesutvarkyta. |
|  | **VšĮ Kėdainių PSPC direktoriui** | | | |
| 1. | Inicijuoti Centro veiklos strategijos, įstaigos organizacinės struktūros, darbuotojų pareigybių (etatų) sąrašo patvirtinimą. | Patikslintas darbuotojų pareigybių (etatų) sąrašas. Patikslinta Centro organizacinė struktūra, pateikta tvirtinimui. Parengta Centro veiklos strategija, pateikta tvirtinimui. | | **Įvykdyta.**  Savivaldybės administracijos direktoriaus 2019-01-31 įsakymu Nr. AD-1-141 patvirtintas darbuotojų pareigybių (etatų) sąrašas. Savivaldybės administracijos direktoriaus 2019-01-18 įsakymu Nr. AD-1-67 patikslinta Centro organizacinė struktūra.  Centro veiklos strategija patvirtinta 2020-01-15 Nr.AD-1-43. |
| 2. | Patvirtinti finansų kontrolės taisykles vadovaujantis teisės aktų reikalavimais. | Patvirtinti naujas, teisės aktų reikalavimus atitinkančias finansų kontrolės taisykles. | | **Įvykdyta.**  VšĮ Kėdainių PSPC direktoriaus 2018-11-21 įsakymas Nr.105 |
| 3. | Patvirtinti pacientų duomenų tvarkymo politiką, bei paskirti duomenų apsaugos pareigūną, kuris užtikrintų pacientų bei darbuotojų asmens duomenų apsaugą. | Paskirtas asmens duomenų apsaugos pareigūnas. Parengta ir patvirtinta pacientų duomenų tvarkymo politika. | | **Įvykdyta.**  VšĮ Kėdainių PSPC direktoriaus 2018-12-31įsakymu Nr. P-217 paskirtas asmens duomenų apsaugos pareigūnas.  VšĮ Kėdainių PSPC direktoriaus 2019-01-19 įsakymu Nr.15 patvirtinta VšĮ Kėdainių PSPC darbuotojų asmens duomenų apsaugos politika.  VšĮ Kėdainių PSPC direktoriaus 2019-01-22 įsakymu Nr.18 patvirtinta VšĮ Kėdainių PSPC sveikatos informacijos privatumo ir konfidencialumo politika ir VšĮ Kėdainių PSPC duomenų subjektų teisių įgyvendinimo tvarkos aprašas. |
| 4. | Atnaujinti ir patvirtinti darbo apmokėjimo nuostatus. Tvirtinant atsižvelgti į darbo užmokesčio nustatymo kriterijus ir kolektyvinę sutartį bei suderinti su Stebėtojų taryba. | Atnaujinti, suderinti su profesinėmis sąjungomis ir Centro Darbo taryba bei Centro Stebėtojų taryba darbo apmokėjimo nuostatai | | **Įvykdyta.**  VšĮ Kėdainių PSPC direktoriaus 2019-01-30 įsakymu Nr.22 patvirtinti darbo apmokėjimo tvarkos nuostatai ir VšĮ Kėdainių PSPC darbuotojų darbo užmokesčio nustatymo, skaičiavimo ir mokėjimo tvarkos aprašas. Nuostatai suderinti su Centro Darbo taryba bei Centro Stebėtojų taryba. |
| 5. | Parengti ir patvirtinti gydytojų ir kitų sveikatos priežiūros specialistų darbo krūvių normatyvus. | Parengti ir patvirtinti gydytojų ir kitų sveikatos priežiūros specialistų darbo krūvių normatyvai. | | **Rekomendacijų įgyvendinimo stebėsena nebaigta.**  Darbuotojų darbo krūviai nurodyti darbo sutartyse ir pacientų registracijos - tinkleliuose, kurie yra skelbiami sergu. lt interneto svetainėje.  Darbo krūvio normatyvai bus aptarti Kolektyvinėje sutartyje. |
| 6. | Sudarant darbo laiko grafikus vadovautis patvirtintomis darbo kodekso nuostatomis, dėl darbo ir poilsio laiko režimo, nedubliuojant kelių pareigų darbo laiko vienu metu. | Papildytas Vidaus tvarkos taisyklių 11 skyrius dėl darbuotojo pareigos pateikti informaciją apie savo darbo laiką kitose SPĮ. | | **Įvykdyta.**  VšĮ Kėdainių PSPC direktoriaus 2019-07-01 įsakymu Nr.79 patvirtintos atnaujintos Centro vidaus tvarkos taisyklės ( 89.12 punktas). |
| 7. | Užtikrinti, kad darbuotojai išdirbtų nustatytą darbo valandų skaičių. | Atnaujinti Centro struktūrinių padalinių darbo organizavimo tvarkas. | | **Įvykdyta.**  VšĮ Kėdainių PSPC direktoriaus 2019 - 04 - 05 įsakymu Nr.53 patvirtintos atnaujintos Centro struktūrinių padalinių darbo organizavimo tvarkos |
| 8. | Viešuosius pirkimus vykdyti vadovaujantis šią sritį reglamentuojančiais teisės aktais. | Užtikrinti viešųjų pirkimų vykdymą pagal galiojančius teisės aktus. | | **Įvykdyta.**  Viešieji pirkimai vykdomi pagal galiojančius teisės aktus |
| 9. | Peržiūrėti ir patvirtinti teisininko pareigybę, pagal atliekamas pareigas. | Peržiūrėta ir patvirtinta teisininko pareigybė pagal atliekamas pareigas. | | **Įvykdyta**  VšĮ Kėdainių PSPC direktoriaus 2019-01-02 įsakymas Nr.2 patvirtinta pirkimų specialisto pareiginė instrukcija |
| 10. | Vykdyti panaudos sutarčių sąlygas, t.y. apdrausti turtą, nutraukti neterminuotas sutartis. | Vykdyti panaudos sutarčių sąlygas, peržiūrėti neterminuotas sutartis | | **Įvykdyta iš dalies**  Panaudos sutartys atnaujintos vadovaujantis Kėdainių rajono savivaldybės tarybos 2019 m. kovo 29 d. sprendimu Nr.TS-51 ir 2019 m. birželio 28 d. sprendimu Nr. TS-160. Tačiau neatnaujintos sutartys su medicinos punktais.  Rekomendacija taps neaktuali kai materialusis turtas bus perduotas patikėjimo teise dėl pasikeitusių teisės aktų (Sveikatos priežiūros įstatymui). |
| 11. | Metinę įstaigos turto bei įsipareigojimų inventorizaciją atlikti vadovaujantis Inventorizacijos taisyklių reikalavimais. | Atlikta 2018 metų Centro turto bei įsipareigojimų inventorizacija, vadovaujantis inventorizacijos taisyklių reikalavimais ir Centro direktoriaus 2018 m. spalio 31 d. įsakymu Nr.95. | | **Įvykdyta.**  2018 metų Centro turto bei įsipareigojimų inventorizacija atlikta vadovaujantis inventorizacijos taisyklių reikalavimais ir Centro direktoriaus 2018 m. spalio 31 d. įsakymu Nr.95, 2019 m. Centro turto bei įsipareigojimų inventorizacija atlikta vadovaujantis inventorizacijos taisyklių reikalavimais ir Centro direktoriaus 2019 m. spalio 30 d. įsakymu Nr.121. |
| 12. | Parengti VšĮ Kėdainių PSPC medicinos punktų veiklos optimizavimo priemonių planą. | Parengtas VšĮ Kėdainių PSPC medicinos punktų veiklos optimizavimo priemonių planas. | | **Įvykdyta.**  VšĮ Kėdainių PSPC direktoriaus 2019-05-05 įsakymu Nr.53 patvirtintas Centro medicinos punktų veiklos optimizavimo priemonių planas. Planas aptartas su Kėdainių rajono savivaldybės meru, Sveikatos ir socialinių reikalų komiteto nariais. |
| 13. | Nutraukti patalpų nuomos sutartį dėl Miegėnų medicinos punkto. | Inicijuoti Miegėnų medicinos punkto veiklos nutraukimą. | | **Įvykdyta.**  Kėdainių rajono savivaldybės tarybos 2019 m. birželio 28 d. sprendimu Nr. TS-154 nuo 2019 m. liepos 30 d. likviduotas Miegėnų medicinos punktas |
| **VšĮ KĖDAINIŲ LIGONINĖ** | | | | |
|  | **Savivaldybės merui** | | | |
| 1. | Spręsti klausimą dėl direktoriui mokamos priemokos. | Vadovo darbo užmokestį nustatyti vadovaujantis Lietuvos Respublikos sveikatos priežiūros įstaigų įstatymu. | | **Įvykdyta.**  Peržiūrėtas vadovo darbo užmokesčio dydis – nustatytos sudėtinės dalys, vertinimo kriterijai. |
| 2. | Pareikalauti, kad Ligoninės direktorius laiku teiktų derinti įstaigos vadovo darbo grafiką. | Laiku pateikiamas derinti Ligoninės vadovo darbo grafikas | | **Įvykdyta.**  Atsisakius administracijos atstovų budėjimo, suderintas pastovus darbo grafikas. |
|  | **Savivaldybės administracijos direktoriui** | | | |
| 1. | Atnaujinti ir patvirtinti Ligoninės įstatus vadovaujantis galiojančiais teisės aktais. | Atnaujinti ir patvirtinti Ligoninės įstatai | | **Įvykdyta.**  2019-05-22 Nr.AD-1-578 patvirtinti Ligoninės įstatai |
| 2. | Patvirtinti Ligoninės veiklos strategiją, įstaigos organizacinę struktūrą, darbuotojų pareigybių (etatų) sąrašą. | Patvirtinta Ligoninės strategija, organizacinė struktūra, darbuotojų pareigybių (etatų) sąrašas. | | **Įvykdyta.**  2019-05-22 Nr. AD-1-579 patvirtinta įstaigos strategija,  2019-04-23 Nr. AD-1-460 patvirtinta įstaigos struktūra,  2019-04-23 Nr. AD-1-461 patvirtintas pareigybių sąrašas |
| 3. | Patikslinti Ligoninei išlaidų, skirtų darbo užmokesčiui (be socialinio draudimo įmokų) normatyvą. | Patikslintas Ligoninės išlaidų, skirtų darbo užmokesčiui, normatyvas. | | **Įvykdyta.**  Savivaldybės administracijos direktoriaus 2019-02-01 įsakymu Nr. AD-1-150 patikslintas Ligoninės išlaidų, skirtų darbo užmokesčiui, normatyvas. |
| 4. | Patvirtinti visas privalomas Ligoninės veiklos užduotis. | Patvirtintos visos privalomos Centro veiklos užduotys. | | **Įvykdyta.**  Savivaldybės administracijos direktoriaus 2019-01-17 įsakymu Nr. AD-1-57 patikslintos Ligoninės veiklos užduotys. |
| 5. | Užtikrinti tinkamą pajamų iš savivaldybei nuosavybės teise priklausančio turto (patalpų  nuomos pajamos)  apskaitą. | Tinkamai apskaitomos pajamos, iš savivaldybei nuosavybės teise priklausančio turto (patalpų nuomos pajamos). | | **Neįvykdyta.**  Pajamų apskaita už patalpų nuomą už 2019 m. nesutvarkyta. |
|  | **VšĮ Kėdainių ligoninės direktoriui** | | | |
| 1. | Atnaujinti ir inicijuoti Ligoninės strategijos, struktūros ir pareigybių sąrašo patvirtinimą. | Atnaujinta Ligoninės strategija, struktūra ir pareigybių sąrašas. | | **Įvykdyta**  2019-05-22 įsakymu Nr. AD-1-579 patvirtinta strategija,  2019-04-23 įsakymu Nr. AD-1-460 patvirtinta struktūra,  2019-04-23 įsakymu Nr. AD-1-461 patvirtintas pareigybių **sąrašas.** |
| 2. | Peržiūrėti ir atnaujinti darbuotojų pareigines instrukcijas (pareiginius nuostatus, pareigybių aprašymus), nustatant jų atitikimą šiuo metu galiojantiems teisės aktams ir Įstaigai reikalingoms darbuotojų funkcijoms. | Atnaujintos darbuotojų pareiginės instrukcijos | | **Įvykdyta**  2019-04-01 įsakymu Nr. D1-84 atnaujinti ir patvirtinti pareigybių aprašymai. |
| 3. | Parengti ir patvirtinti pavadavimų tvarkos aprašą ir darbo laiko apskaitos žiniaraščio pildymo tvarką. | Parengti ir patvirtinti pavadavimų tvarkos aprašas ir darbo laiko apskaitos žiniaraščio pildymo tvarka. | | **Įvykdyta**  2019-04-29 įsakymu Nr. D1-106 patvirtintas darbuotojų pavadavimo tvarkos aprašas,  2019-03-01 įsakymu Nr. D1-54 patvirtintas darbo laiko apskaitos žiniaraščio pildymo ir darbo laiko kontrolės tvarkos aprašas. |
| 4. | Atnaujinti ir patvirtinti darbo apmokėjimo nuostatus. Tvirtinant atsižvelgti į darbo užmokesčio nustatymo kriterijus ir kolektyvinę sutartį bei suderinti su Stebėtojų taryba. | Atnaujinti ir patvirtinti darbo apmokėjimo nuostatai. | | **Įvykdyta**  2019-05-23 įsakymu Nr. D1-133 patvirtintas darbuotojų darbo apmokėjimo tvakos aprašas,  2019-05-22 protokolas Nr. 2 suderintas su ligoninės Stebėtojų taryba. |
| 5. | Parengti ir suderinus su Stebėtojų taryba patvirtinti gydytojų ir kitų sveikatos priežiūros specialistų darbo krūvius. | Parengti gydytojų ir kitų sveikatos priežiūros specialistų darbo krūviai ir suderinti su Stebėtojų taryba. | | **Įvykdyta**  2019-06-07 įsakymu Nr. D1-145 patvirtinti gydytojų ir kitų sveikatos priežiūros specialistų darbo krūviai,  2019-06-06 protokolo Nr. 3 suderintas su ligoninės Stebėtojų taryba. |
| 6. | Sudarant darbo laiko grafikus vadovautis patvirtintomis darbo kodekso nuostatomis, dėl darbo ir poilsio laiko režimo, nedubliuojant kelių pareigų darbo laiko vienu metu. | Paruoštas darbo laiko grafikų sudarymo aprašas vadovaujantis darbo kodekso nuostatomis | | **Įvykdyta**  VšĮ Kėdainių ligoninės direktoriaus 2019-03-01 įsakymu Nr.D1-54 patvirtinta darbo laiko apskaitos žiniaraščio pildymo ir darbo laiko kontrolės tvarkos aprašas |
| 7. | Sudaryti ir patvirtinti kasmetinių atostogų suteikimo eilę. | Sudarytos ir patvirtintos kasmetinių atostogų suteikimo eilės. | | **Įvykdyta**  2019-04-01 įsakymu Nr. 81 patvirtintas Ligoninės darbuotojų kasmetinių atostogų grafikas ir kasmetinių atostogų eilės sudarymo ir atostogų suteikimo tvarkos aprašas. |
| 8. | Spręsti klausimą dėl administracijos atstovų budėjimo organizavimo. | Atsisakyta administracijos atstovų budėjimo. | | **Įvykdyta**  Atsisakyta administracijos atstovų budėjimo. |
| 9. | Nustatyti darbo užmokesčio koeficientus direktoriaus pavaduotojui medicinos reikalams ir vyr. buhalteriui pagal galiojančius teisės aktus. | Nustatyti darbo užmokesčio koeficientus pagal galiojančius teisės aktus. | | **Įvykdyta**  2019-01-02 įsakymu Nr. D1-5 patvirtintas darbo užmokesčio koeficientas pagal galiojančius teisės aktus. |
| 10. | Patvirtinus darbo apmokėjimo nuostatus, peržiūrėti įstaigos darbuotojų darbo užmokestį, jiems skiriamus priedus ir priemokas. | Peržiūrėti ir patvirtinti skiriami priedai ir priemokos | | **Įvykdyta**  Peržiūrėti darbuotojams skiriami priedai.  2019-05-23 įsakymu Nr. D1-135 patvirtintas priedų, už atliktas medicinines paslaugas, skaičiavimo tvarkos aprašas. |
| 11. | Patvirtinti Ligoninės teikiamų mokamų paslaugų, nesusijusių su sveikatos priežiūra, tvarką. | Paruošta Ligoninės teikiamų mokamų paslaugų, nesusijusių su sveikatos priežiūra, tvarka. | | **Įvykdyta**  2019-03-29 įsakymu Nr. D1-79 patvirtinta teikiamų mokamų paslaugų, nesusijusių su sveikatos priežiūra, kurių kainų apskaičiavimo nereglamentuoja teisės aktai, kainų apskaičiavimo metodika. |
| 12. | Patvirtinti mokamų paslaugų, nesusijusių su sveikatos priežiūra paslaugų bei produkcijos kainas ir tarifus ar jų nustatymo taisykles. | Patvirtintos mokamų paslaugų, nesusijusių su sveikatos priežiūra, produkcijos kainos ir tarifai. | | **Įvykdyta**  2019-03-29 įsakymu Nr. D1-79 patvirtinta teikiamų mokamų paslaugų, nesusijusių su sveikatos priežiūra, kurių kainų apskaičiavimo nereglamentuoja teisės aktai, kainų apskaičiavimo metodika. |
| 13. | Įpareigoti atsakingą darbuotoją savalaikiai atnaujinti interneto svetainės informaciją. | Paskirtas atsakingas asmuo, už internetinės svetainės informacijos atnaujinimą. | | **Įvykdyta**  VšĮ Kėdainių ligoninės direktoriaus 2019-01-02 įsakymu Nr.D1-7 žmogiškųjų išteklių administratorė paskirta atsakinga už internetinės svetainės informacijos atnaujinimą. |
| 14. | Viešuosius pirkimus vykdyti vadovaujantis šią sritį reglamentuojančiais teisės aktais. | Viešieji pirkimai vykdomi vadovaujantis teisės aktais. | | **Įvykdyta**  Viešieji pirkimai vykdomi vadovaujantis teisės aktais |
| 15. | Vykdyti panaudos sutarčių sąlygas, t. y. peržiūrėti neterminuotas sutartis | Inicijuota panaudos sutarčių peržiūra | | **Įvykdyta**  2019-07-19 Nr. 107/168 Savivaldybės turto panaudos sutartis. |
| 16. | Metinę įstaigos turto bei įsipareigojimų inventorizaciją atlikti vadovaujantis Inventorizacijos taisyklių reikalavimais | Atlikta 2018 m. VšĮ Kėdainių ligoninės turto bei įsipareigojimų inventorizacija, vadovaujantis VšĮ Kėdainių ligoninės inventorizacijos tvarkos aprašu bei VšĮ Kėdainių ligoninės direktoriaus 2018-10-24 įsakymu Nr. D1-110 | | **Įvykdyta**  2019-03-08 inventorizacijos protokolas Nr. 1. |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **ANKSTESNIŲ LAIKOTARPIŲ REKOMENDACIJOS** | | |
| **KĖDAINIŲ SPORTO CENTRAS** | | |
| Išanalizuoti vidaus kontrolės trūkumus dėl įsipareigojimų inventorizacijos atlikimo, dėl biudžeto vykdymo ir finansinių ataskaitų duomenų teisingumo ir priimti sprendimus užtikrinančius vidaus kontrolės sistemos veikimą | Išanalizuoti vidaus kontrolės trūkumus, laiku, teisingai, vadovaujantis VSAFAS reikalavimais apskaitoje registruoti ūkines operacijas ir įvykius. Tinkamai atlikti 2018 m. inventorizaciją | **Neįvykdyta. Stebėsena papildomai vykdoma**  Vidaus kontrolės sistema veikia su trūkumais, netinkamai atlikta mokėtinų ir gautinų sumų inventorizacija, ūkinės operacijos ir įvykiai registruojami neteisingai. |
| **SOCIALINIO BŪSTO ADMINISTRAVIMAS** | | |
| **Kėdainių rajono savivaldybės administracijos direktoriui** | | |
| Vykdant 2016-08-29 pasirašytą iš Europos Sąjungos struktūrinių fondų lėšų bendrai finansuojamo projekto Nr. 08.1.2-CPVA-R-408-21-0001 Socialinio būsto fondo plėtra Kėdainiuose“ sutartį Nr. 08.1.2-CPVA-R-408-21-0001/VP-580 įpareigoti atsakingus administracijos darbuotojus savalaikiai vykdyti projekto įgyvendinimo procedūras ir užtikrinti 985,6 tūkst. Eur lėšų įsisavinimą. | Europos Sąjungos struktūrinių fondų lėšų projekto „Socialinio būsto fondo plėtra Kėdainiuose“ sutarties Nr. 08.1.2-CPVA-R-408-21-0001/VP-580 įgyvendinimo laikas 2016 m. birželis -2018 m. balandis. Atsakingi darbuotojai įpareigoti pilnai įsisavinti projekto lėšas. | **Įvykdyta**  Pagal  Europos Sąjungos  struktūrinių fondų  lėšų projektą „Socialinio būsto fondo plėtra Kėdainiuose“ pirmos sutartys pasirašytos 2017-03-24.  Per 2017 – 2018  metus  įsigyta 40 socialinių būstų. Viso įsisavinta  projekto lėšų  854,0 tūkst. Eur., t.y. 86,65 proc.  Pateiktas prašymas, leisti padidinti projekto rodiklius, likusios sumos įsisavinimui (nustatytas rodiklis 40 socialinių būstų). Prašymas padidinti rodiklius patenkintas. Finansavimo sutartis pratęsta iki 2019-12-31, papildomai įsigyti 6 socialiniai būstai. Iš viso įsigyta 46. Lėšos panaudotos 100 proc. |
| **UAB „Kėdainių butai“ l .e. p. direktoriui:** | | |
| Pareikalauti atsakomybės iš atsakingo asmens, vykdančio socialinio būsto nuomininkų skolų priežiūrą. | Vadovaujantis 2017-05-15 Kėdainių rajono socialinio būsto administravimo patikrinimo ataskaita Nr. K7-4, UAB „Kėdainių butai“ atliko visus būtinus, atsižvelgiant į ataskaitoje pateiktus nurodymus, veiksmus. | **Įvykdyta**  Vyksta darbas su socialinio būstų nuomininkais dėl skolų išieškojimo. Per 2019 m. teismui buvo perduota 40 ieškinių, už 12752,69 Eur. Pasirašyti 5 neprotestuojami vekseliai, už 1512,22 Eur. |
| Iki 2017-07-01 sutvarkyti socialinio būsto bei savivaldybės būsto nuomos sutarčių apskaitą. | **Įvykdyta**  Naujai sudaromos savivaldybės socialinio būsto bei savivaldybės būsto nuomos sutartys vadovaujantis savivaldybės administracijos patvirtinta tvarka.  Vedamas sutarčių registracijos žurnalas.  Pasirašytos nuomos sutartys pradėtos registruoti VĮ Registrų centras. Iki 2019-12-31  patikėjimo teisė įregistruota socialiniam būsto fonde - 86, savivaldybės būsto fonde - 8. |
| **VEIKLOS AUDITAI** | | |
| **UAB „KĖDAINIŲ BUTAI“ VALDYBAI** | | |
| Pagal kompetenciją priimti sprendimus dėl skolų likvidavimo. | Bendrovės direktoriui ir vyriausiajam buhalteriui iki 2016-11-15 valdybos pirmininkui pateikti duomenis apie skolas ir su jomis susijusius dokumentus. | **Įvykdyta**  Kauno apylinkės teismo nutartis 2019-08-26, patvirtinanti 2019-08-13 sudarytą rašytinę taikos sutartį tarp UAB Kėdainių vandenys ir UAB Kėdainių butai, kurioje  susitarta sumažinti skolininkės skolą nuo 143 265,52 Eur iki 71 632,76 Eur. skolos ir  UAB Kėdainių butai įsipareigoja  sumokėti skolą pagal   sudarytą grafiką  kas mėnesį po 596,94 Eur.  iki  2029-07-28. |
| **UAB „KĖDAINIŲ VANDENYS“** | | |
| Atsiperkamąją vertę paskaičiuoti visam nenaudojamam turtui bei atitinkamai atlikti koregavimus apskaitoje | 2018-03-31 Dėl tinkamo atsiperkamosios vertės nustatyto būdo konsultuojamasi su audito įmone. | **Įvykdyta**  Atsižvelgiant į audito įmonės rekomendacijas ilgalaikio materialaus nenaudojamo turto nuvertinimui, per 2019 m. kreiptasi į nepriklausomus turto vertintojus ir nustatytos turto rinkos vertės dvejiems nenaudojamo nekilnojamojo turto objektams: pastatas-stalių cechas (unikalus Nr. 5396-9014-31270 ir pastatas-grotų pastatas (unikalus Nr. 5396-90143216). 2019 m. gruodžio mėn., paskelbus aukcioną, minėti nekilnojamojo turto objektai parduoti. Per 2020 m. ir būsimaisiais metais vėl bus kreipiamasi į nepriklausomus turto vertintojus ir įvertinami nenaudojami materialaus nekilnojamojo turto objektai tol, kol bus įvertinti visi bendrovei priklausantys nenaudojamo ilgalaikio materialaus turto objektai. Dėl brangių nekilnojamojo turto vertintojų paslaugų, bendrovė negali pirkti nekilnojamojo turto įvertinimo paslaugų visiems nenaudojamo ilgalaikio materialaus turto objektams iš karto . |
| Kreiptis į Kėdainių rajono savivaldybės administraciją dėl dažnesnio nuotekų tvarkymo priežiūrą atliekančių institucijų atliekamų patikrinimų iniciavimo | Iki 2018-03-31 | **Įvykdyta**  Vadovaujantis 2019-08-07 Kėdainių rajono savivaldybės administracijos raštu Nr. AS-4798 UAB ,,Kėdainių vandenys“ į apžiūros komisiją ,,Dėl buitinių nuotekų tvarkymo individualiose gyvenamuosiuose namuose“ delegavo tris realizacijos skyriaus atstovus: skyriaus viršininką, meistrą, vyr. kontrolierių. Komisija susidedanti iš Kėdainių rajono savivaldybės, Aplinkos apsaugos departamento, UAB ,,Kėdainių vandenys“ atstovų tikrino kaip gyventojai pagal projektą ,,Privačių namų prisijungimas prie nuotekų surinkimo infrastruktūros Kėdainių miesto aglomeracijoje“ jungiasi prie nuotekų tinklų. |

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_