



TRAKŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS MERAS

Vytauto g. 33, 21106 Trakai, tel. (8 528) 55 486, faks. (8 528) 53 140,
el. p. meras@trakai.lt, interneto svetainė www.trakai.lt

Lietuvos Respublikos Finansų ministerijai
finmin@finmin.lt

2025-03- Nr. MP3E-

DĖL INFORMACIJOS APIE VIDAUS KONTROLĖS ĮGYVENDINIMĄ 2024 METAIS TEIKIMO

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos finansų ministro 2020 m. birželio 29 d. įsakymu Nr. 1K-195 „Dėl vidaus kontrolės įgyvendinimo viešajame juridiniame asmenyje“ 29 punkto nuostatomis, siunčiame Finansų ministerijai informaciją apie vidaus kontrolės įgyvendinimą savivaldybės administracijoje ir savivaldybei pavaldžiuose viešuosiuose juridiniuose asmenyse (biudžetinėse ir viešosiose įstaigose).

PRIDEDAMA:

1. Informacija apie vidaus kontrolės įgyvendinimą Trakų rajono savivaldybės administracijoje 2024 metais (14 lapų);
2. Trakų rajono savivaldybės administracijai pavaldžių ir (arba) atskaitingų viešųjų juridinių asmenų (viešojo sektoriaus subjektų) vidaus kontrolės vertinimas 2024 metais (7 lapai).

Savivaldybės meras

Andrius Šatevičius

Danė Rudelienė, tel. (0 528) 58 304, el. p. dane.rudeliene@trakai.lt

Lietuvos Respublikos finansų ministerijos rašto
„Dėl informacijos apie vidaus kontrolės
įgyvendinimą 2024 metais teikimo“
priedas

TRAKŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJA

(viešojo juridinio asmens pavadinimas)

LIETUVOS RESPUBLIKOS FINANSŲ MINISTERIJA

(gavėjas)

INFORMACIJA APIE VIDAUS KONTROLĖS ĮGYVENDINIMĄ VIEŠAJAME JURIDINIAME ASMENYJE 2024 METAIS

2025-02-28 Nr. 1
(data)

Santrumpos:

Įstatymas – Lietuvos Respublikos vidaus kontrolės ir vidaus audito įstatymas (nauja redakcija išdėstytas 2019 m. liepos 11 d. įstatymu Nr. XIII-2312).
Aprašas – Vidaus kontrolės įgyvendinimo viešajame juridiniame asmenyje tvarkos aprašas, patvirtintas Lietuvos Respublikos finansų ministro 2020 m. birželio 29 d. įsakymu Nr. 1K-195 „Dėl vidaus kontrolės įgyvendinimo viešajame juridiniame asmenyje“.
VJA – viešasis juridinis asmuo.

Pasirinkus lentelėje atsakymo variantą „IŠ DALIES“ arba „NE“, skiltyje „Komentarai“ turi būti pateiktas tokio pasirinkimo paaiškinimas.

Eil. Nr.	Aprašo reikalavimai (klausimai)	Teikiama informacija (atsakymai)			
		TAIP	IŠ DALIES	NE	Komentarai
Pažymėkite <input type="checkbox"/>					
1. Vidaus kontrolės politika ir jos veiksmingumas (Aprašo 30.1 papunktis)					
1.1.	Ar VJA buvo nustatyta (arba atnaujinta) vidaus kontrolės politika?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Trakų rajono savivaldybės administracijos direktoriaus 2021 m. balandžio 29 d. įsakymu Nr. P2E-357 patvirtinta Trakų rajono savivaldybės administracijos vidaus kontrolės politika. Atsižvelgiant į organizacinius veiklos pokyčius, planuojama 2025

					metais peržiūrėti nustatytos vidaus kontrolės politikos turinį.
1.2.	Ar VJA vidaus kontrolė buvo įgyvendinama pagal patvirtintą vidaus kontrolės politiką?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Vidaus kontrolės politika susieta veikiančiomis informacinėmis duomenų sistemomis. Įdiegta vidaus kontrolė veikia nenutrūkstamai, paremta VJA rizikos vertinimu, procese dalyvaujant vadovybei, struktūrinių padalinių darbuotojams, valstybės tarnautojams.
2. Bendrieji vidaus kontrolės įgyvendinimo reikalavimai (Aprašo 30.2 papunktis)					
2.1.	Ar siekiant VJA strateginiuose planavimo dokumentuose numatytų tikslų, sukurta VJA vidaus kontrolė padėjo užtikrinti, kad (Istatymo 4 straipsnio 1 dalis, Aprašo 7 punktas):				
2.1.1.	VJA veikla būtų vykdoma teisės aktų, reglamentuojančių VJA veiklą, ir kitų įstatymų, kurių taikymas yra privalomas visiems VJA, nustatyta tvarka?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Vidaus kontrolė sukurta ir įgyvendinta biudžeto planavimo ir vykdymo organizavimo procesuose, apimant 5 vidaus kontrolės elementus, atsižvelgiant į savivaldybės strateginius veiklos planus, vadovaujantis biudžeto sudarymo, vykdymo, administravimo tvarką reglamentuojančius teisės aktus. Trakų rajono savivaldybės taryba 2024 m. vasario 14 d. sprendimu Nr. S1E-1 patvirtino Trakų rajono savivaldybės 2024–2026 metų strateginį veiklos planą; sprendimu Nr. S1E-2 patvirtino Trakų rajono savivaldybės 2024 metų biudžetą.
2.1.2.	turtas būtų saugomas nuo sukčiavimo, iššvaistymo, pasisavinimo, neteisėto valdymo, naudojimo ir disponavimo juo ar kitų neteisėtų veikų?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Turtas, ilgalaikiai įsipareigojimai, piniginės lėšos registruojamos pagal VSAFAS ir aktualų ūkinių operacijų registravimo tvarkos aprašą, atliekamos kasmetinės inventurizacijos, rengiamos ataskaitos apie turto būklę bei jo naudojimą. Prieigos prie turto,

					informacijos, dokumentų teisė suteikiama tik įgaliotiems asmenims atsakingiems už turto saugojimą ir naudojimą (peržiūrėtos vidaus tvarkos dėl turto valdymo ir naudojimo: Trakų rajono savivaldybės tarybos 2024 m. gruodžio 19 d. sprendimu Nr. S1E-243 patvirtintas aktualus Trakų rajono savivaldybės centralizuoto mokinių pavėžėjimo organizavimo ir mokyklinių autobusų naudojimo tvarkos aprašas).
2.1.3.	VJA veikla būtų vykdoma laikantis patikimo finansų valdymo principo, grindžiamo ekonomiškumu, efektyvumu ir rezultatyvumu?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Siekiant patikimo finansų valdymo, atnaujintos tvarkos ir taisyklės: Trakų rajono savivaldybės tarybos 2024 m. spalio 24 d. sprendimu Nr. S1E-198 patvirtinta nauja redakcija Trakų rajono savivaldybės biudžeto sudarymo ir vykdymo taisyklių; Trakų rajono savivaldybės tarybos 2024 m. gruodžio 19 d. sprendimu Nr. S1E-232 patvirtintas Trakų rajono savivaldybės 2025 metų maksimalių asignavimų sritims / funkcijoms / programoms prognozuojamas planas; Trakų rajono savivaldybės taryba 2024 m. gruodžio 19 d. sprendimu Nr. S1E-247 patvirtino aktualų Gyventojų mokėjimo už socialines paslaugas tvarkos aprašą. 2024 metais Trakų rajono savivaldybės taryba atnaujino Mokymo lėšų dalies, tenkančios Trakų rajono savivaldybei, paskirstymo ir panaudojimo tvarkos aprašą.

2.1.4.	VJA teikiama informacija apie finansinę ir kitą veiklą būtų patikima, aktuali, išsami ir teisinga?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Atliekama nuolatinė ir nuosekli išankstinė, einamoji ir paskesnioji finansų kontrolė užtikrina, kad turto valdymas, naudojimas, apsauga ir disponavimas juo, sutartiniai įsipareigojimai tretiesiems asmenims atitiktų teisėtumo bei patikimo finansų valdymo principus. Atnaujinti biudžetinių įstaigų ūkinių operacijų registravimo tvarkos aprašai. Patvirtintas Trakų rajono savivaldybės administracijos direktoriaus 2023-03-27 įsakymu Nr. P2E-258 „Trakų rajono savivaldybės išdo ūkinių operacijų registravimo ir vertinimo tvarkos aprašas“.
2.2.	Ar VJA vidaus kontrolė buvo įgyvendinama atsižvelgiant į VJA veiklos ypatumus (kuriuos lemia jo organizacinė struktūra, dydis, reguliavimo lygis, rizika, veiklos aplinka, sudėtingumas, veiklos sritis ir kiti ypatumai)?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
2.3.	Ar VJA vidaus kontrolė įgyvendinama laikantis vidaus kontrolės principų (<i>Istatymo 5 straipsnis, Aprašo 11 punktas</i>) (tinkamumo, efektyvumo, rezultatyvumo, optimalumo, dinamiškumo, nenutrūkstamo funkcionavimo)?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
2.4.	Ar VJA vidaus kontrolė buvo įgyvendinama apimant visus vidaus kontrolės elementus (<i>Istatymo 6 straipsnis, Aprašo 12 punktas</i>):				
2.4.1.	Kontrolės aplinką (<i>Istatymo 6 straipsnio 1 punktas, Aprašo 14 punktas</i>): (<i>rekomenduojama nurodyti, kokios kontrolės priemonės padėjo užtikrinti 2.4.1.1.–2.4.1.5 papunkčiuose nurodytų kontrolės aplinkos principų įgyvendinimą</i>)				
2.4.1.1.	ar VJA laikomasi profesinio elgesio principų ir taisyklių?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Trakų rajono savivaldybės administracijoje 2022 metais patvirtintos Administracijos valstybės tarnautojų ir darbuotojų, dirbančių pagal darbo sutartis, veiklos etikos taisyklės. Vadovai ir darbuotojai profesiniu požiūriu sąžiningi, vyksta

					mokymai, seminarai. Tarpusavio bendradarbiavimo dėka yra palaikomas kompetencijos lygis.
2.4.1.2.	ar VJA vadovas siekia, kad darbuotojai turėtų tinkamą kompetenciją pavestoms funkcijoms atlikti?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Užtikrinama, kad funkcijos vykdomos kvalifikuoto ir kompetentingo personalo, nekeliama pertekliniai reikalavimai pareigybėms, pareigybių aprašyme tinkamai įtvirtintos vykdomos funkcijos.
2.4.1.3.	ar VJA vadovas palaiko vidaus kontrolę, nustato politiką, procedūras ir formuoja praktiką, skatinančią darbuotojus siekti geriausių veiklos rezultatų?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Trakų rajono savivaldybės taryba 2024 m. gruodžio 19 d. Nr. S1E-245 pritarė Trakų rajono savivaldybės komunikacijos 2023–2024 m. strategijos įgyvendinimo ataskaitai. Administracijos vadovybė reguliariai, ne rečiau kaip kartą per metus atlieka kokybės vadybos sistemos vadovybinę vertinamąją analizę, kad būtų užtikrintas Kokybės vadybos sistemos veiksmingumas ir rezultatyvumas. Vadovybinės vertinamosios analizės metu nustatomos gerinimo galimybės, poreikis keisti kokybės vadybos sistemą, peržiūrima Trakų rajono savivaldybės kokybės politika.
2.4.1.4.	ar VJA patvirtinta organizacinė struktūra?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Administracijos direktoriaus 2024-09-17 įsakymu Nr. P2E-454 patvirtinta Trakų rajono savivaldybės administracijos struktūra ir Trakų rajono savivaldybės administracijos valdymo schema. 2024 metais Trakų rajono savivaldybės tarybos sprendimais atnaujinti dalies Savivaldybės biudžetinių įstaigų nuostatai.

2.4.1.5.	ar VJA personalo valdymo politika ir praktika skatina pritraukti, ugdyti ir išlaikyti kompetentingus darbuotojus?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Trakų rajono savivaldybės administracijos direktoriaus 2024 m. vasario 15 d. įsakymu Nr. P2E-58 patvirtintas Trakų rajono savivaldybės administracijos darbo apmokėjimo sistemos nustatymo aprašas. Trakų rajono savivaldybės mero 2024 m. birželio 28 d. potvarkiu Nr. P1E-378 patvirtintas Trakų rajono savivaldybės politinio (asmeninio) pasitikėjimo valstybės tarnautojų darbo apmokėjimo sistemos aprašas.
2.4.2.	Rizikos vertinimą (Istatymo 6 straipsnio 2 punktas, Aprašo 15 punktas): (rekomenduojama nurodyti trumpą informaciją, kaip ir kada VJA buvo atliekamas ir dokumentuojamas rizikos vertinimas)				
2.4.2.1.	ar siekiant VJA strateginiuose planavimo dokumentuose numatytų tikslų, nustatomi galimi rizikos veiksniai (sudaromas jų sąrašas)?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Rizikos veiksniai įtraukti į VJA strateginius planavimo dokumentus. Rizikos valdymas organizuotas pagal Administracijos struktūrinių padalinių ir specialistų veiklos procesus. Savivaldybės administracijoje vykdomas veiklos planavimo procesą, organizuojamas pagrindinių rizikos veiksnių nustatymas. Vieną kartą per metus struktūrinių padalinių vadovai įsivertina veiklos kokybę ir sudaro galimų rizikos veiksnių sąrašą.
2.4.2.2.	ar atliekama rizikos veiksnių analizė (įvertinamas nustatytų rizikos veiksnių reikšmingumas ir jų pasireiškimo tikimybė bei poveikis veiklai)?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Periodiškai vertinama teisės aktais nustatytos veiklos krypties ir faktiškai vykdomos veiklos atitiktis, atliekama vykdomų procesų atitiktis planavimo dokumentuose numatytiems veiklos tikslams pasiekti, uždaviniams vykdyti, analizė. Kasmet vadovai ir veiklos kokybės įsivertinimo specialistai prie

					rizikos veiksnių pažymi rizikos reikšmingumą.
2.4.2.3.	ar nustatyta toleruojama rizika (kurios valdyti nėra poreikio ar galimybės)?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Nustatyta toleruojama rizika, kurios valdyti nėra poreikio ar galimybės (toleruojama nereikšminga rizika, kurios pasireiškimo tikimybė maža).
2.4.2.4.	ar numatyti reagavimo į riziką priemonės ir būdai (rizikos mažinimas, rizikos perdavimas, rizikos toleravimas, rizikos vengimas)?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Numatyti galimi reagavimo į riziką būdai: rizikos mažinimas, rizikos perdavimas, nereikšmingos rizikos toleravimas, rizikos vengimas.
2.4.3.	Kontrolės veiklą (Istatymo 6 straipsnio 3 punktas, Aprašo 16 punktas): (rekomenduojama nurodyti, kokios kontrolės priemonės padėjo užtikrinti 2.4.3.1.–2.4.3.3 papunkčiuose nurodytų kontrolės veiklos principų įgyvendinimą)				
2.4.3.1.	Ar parenkamos ir tobulinamos kontrolės priemonės, padedančios mažinti riziką iki toleruojamos:				
2.4.3.1.1.	ar suteikti įgaliojimai, leidimai (užtikrinta, kad būtų atliekamos tik VJA vadovo nustatytos procedūros)?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Taikomos kontrolės priemonės: įgaliojimų, leidimų suteikimas; prieigos kontrolė; funkcijų atskyrimas; veiklos ir rezultatų peržiūra; veiklos priežiūra.
2.4.3.1.2.	ar užtikrinama prieigos kontrolė (kad VJA turtu ir dokumentais naudotųsi tik įgalioti (paskirti) darbuotojai ir kad VJA turtas ir dokumentai būtų apsaugoti nuo neteisėtų veikų)?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Įgaliojimų, leidimų suteikimas – užtikrina, kad būtų atliekamos tik Administracijos direktoriaus nustatytos ir pavestos vykdyti procedūros.
2.4.3.1.3.	ar VJA užtikrinamas funkcijų atskyrimas (kad VJA darbuotojui nebūtų pavesta kontroliuoti visų funkcijų)?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Struktūrinių padalinių uždaviniai ir funkcijos priskiriami atitinkamoms darbuotojų pareigybėms: kad darbuotojams nebūtų pavesta kontroliuoti visų funkcijų (tokių kaip, leidimo suteikimo, atlikimo, registravimo ir patikrinimo), siekiant sumažinti klaidų, apgaulių ir kitų neteisėtų veikų riziką.
2.4.3.1.4.	ar užtikrinama, kad periodiškai būtų atliekama VJA veiklos ir rezultatų peržiūra?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Periodiškai peržiūrimos veiklos sritys, procesai ir rezultatai, siekiant užtikrinti jų atitiktį reikalavimams, vertinama veikla teisėtumo, ekonomiškumo,

					efektyvumo ir rezultatyvumo požiūriu, palyginami ataskaitinio laikotarpio veiklos rezultatai su planuotais ir (arba) praėjusio ataskaitinio laikotarpio veiklos rezultatais. (Rengiamos ketvirtinės ir metinės ataskaitos pagal savivaldybių biudžetų apskaitos duomenis, vadovaujantis biudžeto sudarymo, vykdymo, administravimo tvarką reglamentuojančiais teisės aktais).
2.4.3.1.5.	ar vykdoma VJA veiklos priežiūra?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Prižiūrima Administracijos veikla (užduočių skyrimas, peržiūra ir tvirtinimas), kad kiekvienam darbuotojui būtų aiškiai nustatytos jo pareigos ir atsakomybė, sistemingai prižiūrimas kiekvieno darbuotojo darbas, periodiškai atsiskaitoma už atliktas užduotis.
2.4.3.2.	Ar VJA užtikrinamas tinkamas technologijų naudojimas (įdiegtų ir palaikomų informacinių technologijų sistemų patikimumas, saugi ir nenutrūkstama informacinių sistemų veikla)?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Pradėtas diegimas naujos dokumentų valdymo sistemos „KONTORA“. Trakų rajono savivaldybės biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita vedama vieningoje buhalterinės apskaitos programoje „Biudžetas VS“. Šių informacinių technologijų priežiūrą atlieka kompetentingi specialistai.
2.4.3.3.	Ar užtikrinamas VJA politikų ir procedūrų taikymas (nustatytų VJA politikų, tvarkos aprašų, taisyklių ir kitų dokumentų taikymas, peržiūrėjimas ir tikslinimas, atsižvelgiant į teisės aktų pasikeitimą ir kitus veiksnius)?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Atsižvelgiant į pasikeitusius nacionalinius teisės aktus, VJA veiklos pokyčius peržiūrimos ir atnaujinamos taisyklės, tvarkos aprašai.
2.4.3.4.	Siekiant vidaus kontrolės tikslų, ar VJA kuriama ir užtikrinama veiksminga finansų kontrolė, kaip vidaus kontrolės dalis (<i>Istatymo 4 straipsnio 1 dalis, Aprašo 7-9 punktai</i>):				
2.4.3.4.1.	ar patvirtintos finansų kontrolės taisyklės, reglamentuojančios finansų kontrolės organizavimą VJA?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Trakų rajono savivaldybės administracijos 2021 m. balandžio 28 d. direktoriaus įsakymu Nr. P2E-352 patvirtintos Trakų

					rajono savivaldybės administracijos finansų kontrolės taisyklės.
2.4.3.4.2.	ar VJA vadovas yra paskyręs finansų kontrolę atliekančius darbuotojus (atliekančius išankstinę, einamąją ir paskesnę finansų kontrolę) ir nustatęs jų pareigas ir atsakomybę?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Trakų r. savivaldybės administracijoje ir pavaldžiuose viešuosiuose juridiniuose asmenyse laikomasi nuoseklumo atliekant finansų kontrolę. Paskirti atsakingi asmenys už finansų kontrolę, laikantis finansų kontrolės reikalavimų pagal finansų kontrolės rūšis (atliekančius išankstinę, einamąją ir paskesnę finansų kontrolę).
2.4.4.	Informavimą ir komunikaciją (Istatymo 6 straipsnio 4 punktą, Aprašo 17 punktą): (rekomenduojama nurodyti, kokios kontrolės priemonės padėjo užtikrinti 2.4.4.1.–2.4.4.3 papunkčiuose nurodytų informavimo ir komunikacijos principų įgyvendinimą)				
2.4.4.1.	ar VJA užtikrinamas aktualios, išsamios, patikimos ir teisingos informacijos, palaikančios vidaus kontrolės veikimą VJA, gavimas, rengimas ir naudojimas?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Kiekvienais metais teikiamos Savivaldybei pavaldžioms viešojo sektoriaus subjektams ir Savivaldybės administracijos padaliniais anketos dėl papildomos informacijos apie vidaus kontrolės veikimą jų įstaigoje/ar struktūriniame padalinyje. Gauta informacija apie vidaus kontrolę analizuojama, vertinamos rizikos, jų reikšmingumas ir pagal poreikį priimami valdymo sprendimai.
2.4.4.2.	ar užtikrinama tinkama VJA vidaus komunikacija (nenutrūkstamas informacijos perdavimas VJA, apimantis visas VJA veiklos sritis ir organizacinę struktūrą)?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Savivaldybės administracijoje kiekvieną mėnesį vyksta skyrių vedėjų, atsakingų specialistų susitikimai (susirinkimai) su Savivaldybės vadovybe. Jų metu aptariami padalinių veiklos rezultatai, pokyčiai, rizikos ir vidaus kontrolės veikimas, įvairios aktualijos.
2.4.4.3.	ar užtikrinama tinkama VJA išorės komunikacija (informacijos perdavimas išorės informacijos vartotojams ir informacijos gavimas iš jų)?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Prižiūrima ir atnaujinama savivaldybės interneto svetainė. Nuolat peržiūrima

					aktuali informacija gyventojams, verslui ir kitiems interesantams.
2.4.5.	Stebėseną (Istatymo 6 straipsnio 5 punktas, Aprašo 18 punktas): (rekomenduojama nurodyti, kokios kontrolės priemonės padėjo užtikrinti 2.4.5.1.–2.4.5.5 papunkčiuose nurodytų vidaus kontrolės stebėsenos principų įgyvendinimą)				
2.4.5.1.	ar VJA darbuotojai atlieka nuolatinę stebėseną (VJA darbuotojams vykdant reguliarią atitinkamų VJA veiklos sričių valdymo ir priežiūros veiklą) pagal patvirtintą VJA vidaus kontrolės politiką?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
2.4.5.2.	ar VJA vidaus auditą atlieka VJA įsteigta vidaus audito tarnyba (centralizuoto vidaus audito tarnyba)?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Savivaldybės administracijos struktūrinis padalinys - Savivaldybės centralizuota vidaus audito tarnyba.
2.4.5.3.	ar VJA vidaus auditą atlieka kito VJA centralizuoto vidaus audito tarnyba (vidaus audito tarnyba)?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	
2.4.5.4.	ar VJA vidaus auditui atlikti įsigyjamos (planuojamos įsigyti) vidaus audito paslaugos Lietuvos Respublikos viešųjų pirkimų įstatymo nustatyta tvarka?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	
2.4.5.5.	ar per ataskaitinį laikotarpį (2024 metus) buvo atliekami periodiniai vertinimai:				
2.4.5.5.1.	vidaus audito tarnybos (centralizuoto vidaus audito tarnybos)?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Savivaldybės centralizuota vidaus audito tarnyba atliko vidaus auditus pagal numatytą 2024-ųjų metų veiklos planą. Vidaus kontrolės sistema Savivaldybės administracijos struktūriniuose padaliniuose, vykdant savo veiklos sričių Strateginiame veiklos plane patvirtintas priemones uždaviniams pasiekti, vertinta „gerai“.
2.4.5.5.2.	savivaldybės kontrolės ir audito tarnybos?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Trakų rajono savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba atliko: 2024 m. gegužės 9 d. Nr. AA-2 „2023 metų Trakų rajono savivaldybės metinių ataskaitų rinkinio vertinimą“; pateikta 2023 m. liepos 14 d. audito išvada Nr. AI-1 „Dėl Trakų rajono savivaldybės 2022 metų konsoliduotųjų ataskaitų rinkinių, savivaldybės biudžeto ir turto

					naudojimo“. Pateikta: 2024 m. rugsėjo 3 d. išvada Nr. AI-2 „Dėl 2023 metų Trakų rajono savivaldybei nuosavybės teise priklausančio turto valdymo, naudojimo ir disponavimo juo ataskaitos“; 2024 m. spalio 4 d. išvada Nr. R4-22 „Dėl Trakų rajono savivaldybės galimybės imti ilgalaikę paskolą investicijų projektams finansuoti“.
2.4.5.5.3.	Valstybės kontrolės?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
2.4.5.5.4.	kitų audito vykdytojų ir (ar) vertintojų?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Europos struktūrinių fondų agentūros vykdo kiekvieno Savivaldybėje vykdomo projekto finansinį auditą.
3. Vidaus kontrolės trūkumai ir jų atsiradimą lemiantys veiksniai (Aprašo 30.4 papunktis)					
3.1.	Ar buvo nustatyta reikšmingų vidaus kontrolės trūkumų nuolatinės stebėsenos ir (ar) periodinių vertinimų metu?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	
3.2.	Jeigu TAIP, kas juos nustatė:				
3.2.1.	vidaus kontrolės įgyvendinimo priežiūrą atliekantys darbuotojai (vykdant nuolatinę stebėseną)?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
3.2.2.	vidaus audito tarnybos (centralizuoto vidaus audito tarnybos) darbuotojai?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
3.2.3.	savivaldybės kontrolės ir audito tarnybos darbuotojai?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
3.2.4.	Valstybės kontrolės darbuotojai?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
3.2.5.	kitų audito vykdytojų, vertintojų darbuotojai?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
3.3.	Ar apie visus vidaus kontrolės trūkumus, nustatytus nuolatinės stebėsenos ir (ar) periodinių vertinimų metu, buvo informuotas VJA vadovas ir kiti sprendimus priimančios darbuotojai?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
3.4.	Ar pašalinti reikšmingi vidaus kontrolės trūkumai ir jų atsiradimą lemiantys veiksniai, nustatyti (Aprašo 20.4 papunktis):				

3.4.1.	vidaus kontrolės įgyvendinimo priežiūrą atliekančių darbuotojų (vykdant nuolatinę stebėseną)?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
3.4.2.	vidaus audito tarnybos (centralizuoto vidaus audito tarnybos) darbuotojų?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
3.4.3.	savivaldybės kontrolės ir audito tarnybos darbuotojų?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
3.4.4.	Valstybės kontrolės darbuotojų?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
3.4.5.	kitų audito vykdytojų ir (arba) vertintojų darbuotojų?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
4. Vidaus kontrolės analizė (Aprašo 30.3 papunktis)					
4.1.	Ar buvo atliekama ir kaip buvo atliekama VJA vidaus kontrolės analizė (Aprašo 23 punktas)?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Įstaigų vadovai užtikrina, kad kiekvienais metais atsižvelgiant į vidaus kontrolės stebėsenos rezultatus būtų atliekama vidaus kontrolės analizė. Analizė ir vertinimas už praėjusius metus atliekamas vidaus kontrolės veikimą reglamentuojančių teisės aktų nustatyta tvarka (iki kiekvienų metų numatyto termino), surašant pažymą ir užpildant ataskaitą.
4.2.	Ar atliekama vidaus kontrolės analizė apima visus vidaus kontrolės elementus?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Sudaromi vidaus kontrolės aplinkos suvokimo įvertinimo klausimynas, anketiniai klausimai apie vidaus kontrolės veikimą įstaigoje/padalinyje.
4.4.	Ar VJA įdiegta kokybės vadybos sistema, padedanti efektyviau atlikti VJA vidaus kontrolės analizę ir vertinimą (Aprašo 27 punktas)?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Įdiegta kokybės vadybos sistema, atitinkanti standarto ISO 9001 reikalavimus. Numatyti Administracijos įsipareigojimai: teikti profesionalias, skaidrias, klientų poreikius bei teisės aktų reikalavimus atitinkančias paslaugas; didinti teikiamų paslaugų prieinamumą ir gerinti jų teikimo kokybę.

5. VJA vidaus kontrolės vertinimas (Aprašo 30.5 papunktis)			
5.1.	VJA vidaus kontrolė vertinama (Aprašo 24 punktas):		
5.1.1.	<i>labai gerai</i> – jei visa rizika yra nustatyta ir valdoma, vidaus kontrolės trūkumų nerasta;	<input type="checkbox"/>	
5.1.2.	<i>gerai</i> – jei visa rizika yra nustatyta ir valdoma, bet yra vidaus kontrolės trūkumų, neturinčių neigiamos įtakos VJA veiklos rezultatams;	<input checked="" type="checkbox"/>	
5.1.3.	<i>patenkinamai</i> – jei visa rizika yra nustatyta, tačiau dėl netinkamo rizikos valdymo yra vidaus kontrolės trūkumų, kurie gali turėti neigiamą įtaką VJA veiklos rezultatams;	<input type="checkbox"/>	
5.1.4.	<i>silpnai</i> – jei ne visa rizika yra nustatyta, nevykdomas rizikos valdymas ir vidaus kontrolės trūkumai daro neigiamą įtaką VJA veiklos rezultatams.	<input type="checkbox"/>	
6. Informacija apie vidaus kontrolės vertinimą VJA pavaldžiuose ir (arba) atskaitinguose VJA (Aprašo 30.6 papunktis)			
6.1.	VJA pavaldžių ir (arba) atskaitingų VJA skaičius (<i>iš viso</i>), iš kurių:	46	
6.1.1.	biudžetinių įstaigų skaičius:	39	
6.1.2.	viešųjų įstaigų skaičius:	7	
6.1.3.	regiono plėtros taryba:		
6.2.	Vidaus kontrolės vertinimas VJA pavaldžiuose ir (arba) atskaitinguose VJA (pagal jiems pateiktą pavaldžių ir (arba) atskaitingų VJA informaciją apie vidaus kontrolės įgyvendinimą) (Aprašo 24 punktas), įvertintų VJA skaičius (<i>iš viso</i>), iš jų:		
6.2.1.	<i>labai gerai (pavaldžių ir (arba) atskaitingų VJA skaičius)</i>	5	
6.2.2.	<i>gerai (pavaldžių ir (arba) atskaitingų VJA skaičius)</i>	40	
6.2.3.	<i>patenkinamai (pavaldžių ir (arba) atskaitingų VJA skaičius)</i>	1	<i>Neigiamas įstaigos veiklos rezultatas (deficitas).</i>
6.2.4.	<i>silpnai (pavaldžių ir (arba) atskaitingų VJA skaičius)</i>		
6.2.5.	<i>nevertinta (pavaldžių ir (arba) atskaitingų VJA skaičius)</i>		

Papildoma informacija apie vidaus kontrolės tobulinimą VJA:

Trakų rajono savivaldybės administracijoje ir visose savivaldybei pavaldžiuose ir (arba) atskaitinguose viešuosiuose juridiniuose yra įdiegta vidaus kontrolė pagal LR vidaus kontrolės ir vidaus audito įstatyme (toliau – Įstatymas) nustatytus reikalavimus. Atsižvelgus į teisės aktų ir įstaigų veiklos pokyčius, 2024 metais 26 proc. savivaldybės pavaldžių ir (arba) atskaitingų viešųjų juridinių asmenų (toliau – VJA) peržiūrėjo ir atnaujino patvirtintą vidaus kontrolės politikos turinį (išdėstė naujas redakcijas, taip pat peržiūrėjo ir papildė finansų kontrolės taisyklių nuostatas). Visi Savivaldybės VJA pateikė informaciją, kad įstaigose kasmetinį vidaus kontrolės sistemos vertinimą atliko pagal penkis vidaus kontrolės elementus (kontrolės aplinka, rizikos vertinimas, kontrolės veikla, informavimas ir komunikacija, stebėseną). Taip pat, informavo, kad sukurta vidaus kontrolės sistema 2024 metais prisidėjo prie rizikos valdymo, padėjo siekti Įstatymo 4 straipsnio 1 dalyje nurodytų tikslų. Pažymėtina, kad 2023 metais Savivaldybės administracijos organizuoti tiksliniai vidaus kontrolės sistemos mokymai pagilino žinias apie vidaus kontrolę Savivaldybės VJA vadovų ir atsakingų už vidaus kontrolę asmenų ir tai reikšmingai turėjo įtakos 2024 metų vidaus kontrolės veikimo tobulėjimui. 2024 metais pateiktoje informacijoje nustatyta pažanga rizikos vertinimo srityje (rizikos veiksnių registravimas, dokumentavimas, veiksnių reikšmingumo, pasireiškimo tikimybės nustatymas): visi VJA nurodė, kad periodiškai peržiūri savo veiklą reglamentuojančius vidaus teisės aktus ir vidaus kontrolės priemones, 48 proc. peržiūrėjo rizikos veiksnių sąrašų registravimą, įvertino rizikos veiksnių reikšmingumo nustatymą, dalis įstaigų patvirtino Rizikos veiksnių valdymo politiką.

Trakų rajono savivaldybės meras

Andrius Šatevičius

Danė Rudelienė telefono Nr.(0 528) 58 304, el. p. dane.rudeliene@trakai.lt

(rengėjo nuoroda: vardas ir pavardė, telefono nr., el. p. adresas)

**Trakų rajono savivaldybės administracijai pavaldžių ir (arba) atskaitingų viešųjų juridinių asmenų
(viešojo sektoriaus subjektų) vidaus kontrolės vertinimas 2024 metais**

Eil. Nr.	Viešasis juridinis asmuo (VJA) (viešojo sektoriaus subjektas)	Vidaus kontrolės vertinimas	Papildoma informacija (jeigu VJA vidaus kontrolė įvertinta patenkinamai arba silpnai)	Vidaus teisės aktas, kuriuo patvirtinta (atnaujinta) VJA vidaus kontrolės politika (aktualios redakcijos data, numeris, pavadinimas)
1.	Trakų r. Lentvario Versmės gimnazija	Gerai		Gimnazijos direktoriaus 2020 m. spalio 12 d. įsakymu Nr. V-67 patvirtinta Vidaus kontrolės politika, patvirtintas vidaus kontrolės įgyvendinimo tvarkos aprašas; atnaujintos 2024 m. balandžio 30 d. direktoriaus įsakymu Nr. V-75 patvirtintos Finansų kontrolės taisyklės; Gimnazijos direktoriaus 2022 m. gruodžio 23 d. įsakymu Nr. V-120 Trakų r. Lentvario „Versmės“ gimnazijoje patvirtinta organizacinė struktūra.
2.	Trakų r. Rūdiškių gimnazija	Gerai		Atnaujinta ir patvirtinta 2024 m. gruodžio 18 d. Gimnazijos direktoriaus įsakymu Nr. OV-122 Vidaus kontrolės politika, 2022 m. spalio 21 d. įsakymu Nr. OV-110, patvirtintas vidaus kontrolės įgyvendinimo Trakų rajono Rūdiškių gimnazijoje tvarkos aprašas; 2023 m. lapkričio 30 d. įsakymu Nr. OV -101 patvirtintas priedas Kasos darbo organizavimo ir kasos operacijų atlikimo taisyklės. Gimnazijos direktoriaus 2021 m. gruodžio 21 d. įsakymu Nr. OV-114 patvirtintos Finansų kontrolės taisyklės.
3.	Trakų pradinė mokykla	Gerai		Mokyklos direktoriaus 2020 m. spalio 29 d. įsakymu Nr. 1.3.116(V) patvirtintas vidaus kontrolės įgyvendinimo tvarkos aprašas; 2021 m. kovo 22 d. įsakymas Nr. 1.3.50 (V) „Dėl Trakų pradinės mokyklos vidaus kontrolės politikos patvirtinimo“; direktoriaus 2021 m. kovo 18 d. įsakymu Nr. 1.3.48(V) patvirtintos Finansų kontrolės taisyklės.
4.	Trakų r. Senųjų Trakų Kęstučio progimnazija	Labai gerai		Mokyklos direktoriaus 2020 m. birželio 29 d. įsakymu Nr. 1K-195 „Dėl vidaus kontrolės įgyvendinimo viešajame juridiniame asmenyje“; direktoriaus 2020 m. liepos 10 d. įsakymu Nr. 47 V patvirtintas Vidaus kontrolės įgyvendinimo Trakų r. Senųjų Trakų Kęstučio pagrindinės mokyklos tvarkos aprašas su Vidaus kontrolės politika; Patvirtinta direktoriaus 2023 m. gruodžio 15 d. įsakymu Nr. 155V „Vidaus kontrolės įgyvendinimo Trakų r. Senųjų Trakų Kęstučio progimnazijos tvarkos aprašas“; direktoriaus 2023 m. gruodžio 15

				d. įsakymu Nr. 156 atnaujintos Trakų r. Senųjų Trakų Kęstučio progimnazijos finansų kontrolės taisyklės.
5.	Trakų r. Rūdiškių muzikos mokykla	Gerai		Mokyklos direktoriaus 2022 m. spalio 8 d. įsakymu Nr. V-13 patvirtinta Vidaus kontrolės politika; direktoriaus 2020 m. spalio 8 d. įsakymu Nr. V-13 atnaujintos Finansų kontrolės taisyklės.
6.	Trakų Vytauto Didžiojo gimnazija	Gerai		Gimnazijos direktoriaus 2020 m. gruodžio 3 d. įsakymu Nr. V-117 patvirtintas Vidaus kontrolės tvarkos aprašas ir Vidaus kontrolės politika; direktoriaus 2020 m. vasario 17 d. įsakymu Nr. V-25 patvirtintos Finansų kontrolės taisyklės.
7.	Trakų r. Onušio Donato Malinausko pagrindinė mokykla	Gerai		Gimnazijos direktoriaus 2020 m. gruodžio 14 d. įsakymu Nr. V-104 patvirtinta Trakų rajono Onušio Donato Malinausko gimnazijos vidaus kontrolės politika; 2020 m. gruodžio 15 d. įsakymu Nr. V-105 patvirtintos Finansų kontrolės taisyklės.
8.	Trakų r. Lentvario M. Šimelionio gimnazija	Gerai		Gimnazijos direktoriaus 2020 m. lapkričio 18 d. įsakymu Nr. V-184 „Dėl gimnazijos vidaus kontrolės politikos patvirtinimo“ patvirtinta Vidaus kontrolės politika; papildyta 2022 m. gegužės 30 d. direktoriaus įsakymu V-107; atnaujintos Finansų kontrolės taisyklės 2024 m. kovo 01 d. direktoriaus įsakymu Nr. V-56 „Dėl gimnazijos finansų kontrolės tvirtinimo“.
9.	Trakų r. Bijūnų universalus daugiaviečių centras	Gerai		Atnaujinta Vidaus kontrolės politika Įstaigos direktoriaus 2024 m. lapkričio 26 d. įsakymu Nr. V-20. Atnaujintos Finansų kontrolės taisyklės Įstaigos direktoriaus 2024 m. lapkričio 26 d. įsakymu Nr. V-21.
10	Trakų r. Aukštadvario gimnazija	Gerai		Gimnazijos direktoriaus 2020 m. rugsėjo 30 d. įsakymu Nr. V1-117 patvirtinta Vidaus kontrolės politika; patvirtintas atnaujinimas 2024 m. vasario 2 d. direktoriaus įsakymu Nr. V1-1; 2019 m. rugpjūčio 30 d. įsakymu Nr. V1-109 patvirtintos Finansų kontrolės taisyklės.
11	Trakų gimnazija	Labai gerai		Gimnazijos direktoriaus 2021 m. sausio 11 d. įsakymu Nr. V-6 patvirtintas Vidaus kontrolės tvarkos aprašas su Vidaus kontrolės politika; atnaujinta 2022 m. lapkričio 28 d. direktoriaus įsakymu Nr. V-147. 2019 m. gruodžio 03 d. įsakymu Nr. V-189 patvirtintos Finansų kontrolės taisyklės.
12	Trakų r. Lentvario Henriko Senkevičiaus gimnazija	Gerai		Gimnazijos direktoriaus 2020 m. lapkričio 30 d. įsakymu Nr. V-128 patvirtintas Vidaus kontrolės tvarkos aprašas; direktoriaus įsakymu 2023 m. gruodžio 27 d. įsakymu Nr. V-356 patvirtinta Vidaus kontrolės politika; direktoriaus 2023 m. gruodžio 20 d. įsakymu Nr. V-346 atnaujintos Finansų kontrolės taisyklės.

13	Trakų r. Senųjų Trakų Andžejaus Stelmachovski o pagrindinė mokykla	Labai gerai		Mokyklos direktoriaus 2020 m. gruodžio 29 d. įsakymu Nr. 1.3-89 V patvirtinta Vidaus kontrolės politika ir Finansų kontrolės taisyklės.
14	Trakų r. Paluknio Longino Komolovskio gimnazija	Gerai		Atnaujinta Gimnazijos direktoriaus 2024 m. kovo 4 d. įsakymu Nr. V1-28 patvirtintos Vidaus kontrolės politika ir Finansų kontrolės taisyklės. Atnaujintas sąrašas 2024 m. lapkričio 12 d. įsakymu Nr. VI-88 „Dėl gimnazijos asmenų, kuriems leista pasirašyti apskaitos dokumentus, sąrašo patvirtinimas“.
15	Trakų meno mokykla	Gerai		Mokyklos direktoriaus 2020 m. gruodžio 22 d. įsakymu Nr. (1.3.) V1-99 „Dėl Trakų meno mokyklos vidaus kontrolės politikos patvirtinimo“ patvirtinta Vidaus kontrolės politika. Atnaujinta ir patvirtinta nauja redakcija 2024 m. gruodžio 23 d. įsakymu Nr. (1.3.) V1-203. 2019 m. gegužės 15 d. įsakymu Nr. (1.3.) V1-82 patvirtintos Finansų kontrolės taisyklės.
16	Trakų r. Paluknio Medeinos gimnazija	Gerai		Gimnazijos direktoriaus 2020 m. gruodžio 28 d. įsakymu Nr. V1-106 patvirtinta Vidaus kontrolės politika; Finansų kontrolės taisyklės.
17	Trakų r. Lentvario pradinė mokykla	Gerai		Mokyklos direktoriaus 2020 m. lapkričio 12 d. įsakymu Nr. V-52 patvirtintas Vidaus kontrolės tvarkos aprašas ir Vidaus kontrolės politika, atnaujinta 2021 m. lapkričio 19 d. direktoriaus įsakymu Nr. V-45; atnaujintos 2021 m. lapkričio 08 d. įsakymu Nr. V-43 patvirtintos Finansų kontrolės taisyklės. Numatoma 2025 m. atnaujinti vidaus kontrolės tvarkos aprašą.
18	Trakų r. Lentvario lopšelis – darželis „Šilas“	Gerai		Įstaigos direktoriaus 2022 m. gruodžio 28 d. įsakymu Nr. V-52 atnaujinta Vidaus kontrolės politika; atnaujintos ir 2024 m. vasario 29 d. įsakymu Nr. V-19 patvirtintos Finansų kontrolės taisyklės.
19	Trakų lopšelis – darželis „Ežerėlis“	Gerai		Įstaigos direktoriaus 2023 m. birželio 13 d. įsakymu Nr. V-32 atnaujinta Vidaus kontrolės politika; 2024 m. lapkričio 26 d. direktoriaus įsakymu Nr. V-58 atnaujintos Finansų kontrolės taisyklės.
20	Trakų r. Senųjų Trakų vaikų lopšelis - darželis	Gerai		Įstaigos direktoriaus 2020 m. gruodžio 21 d. įsakymu Nr. V-37 patvirtinta Trakų r. Senųjų Trakų vaikų lopšelis - darželio vidaus kontrolės politika; 2020 m. lapkričio 16 d. įsakymu Nr. V-28 patvirtintos Finansų kontrolės taisyklės. 2024 m. rugsėjo 26 d. direktoriaus įsakymu Nr. V-22 patvirtintas Vidaus kontrolės sistemos užtikrinimo aprašas; 2024 m. rugpjūčio 29 d. direktoriaus įsakymu Nr. V-18 patvirtintas Ūkinių operacijų registravimo ir vertinimo tvarkos aprašas; 2024 m. spalio 07 d. direktoriaus įsakymu Nr. V-25 patvirtinta Rizikų valdymo politika.

21	Trakų lopšelis – darželis „Obelėlė“	Gerai		Atnaujinta ir patvirtinta Įstaigos direktoriaus 2024 m. kovo 05 d. įsakymu Nr. V-2024/07 „Dėl vidaus kontrolės politikos tvirtinimo“ Vidaus kontrolės politika; 2019 m. gruodžio 30 d. įsakymu Nr. 67 patvirtintos Finansų kontrolės taisyklės.
22	Trakų r. Aukštadvario mokykla – darželis „Gandriukas“	Gerai		Įstaigos direktoriaus 2020 m. rugpjūčio 28 d. įsakymu Nr. V-28.1 patvirtinta Vidaus kontrolės politika ir Finansų kontrolės taisyklės.
23	Trakų r. Rūdiškių vaikų lopšelis – darželis „Pasaka“	Gerai		Įstaigos direktoriaus 2020 m. spalio 22 d. įsakymu Nr. V1-27 patvirtintas Vidaus kontrolės tvarkos aprašas ir Vidaus kontrolės politika; atnaujintas 2021 m. gegužės 31 d. įsakymu Nr. V1-10. 2022 m. sausio 31 d. įsakymu Nr. V1-2 atnaujintos patvirtintos Finansų kontrolės taisyklės; 2023 m. rugsėjo 29 d. direktoriaus įsakymu Nr. V1-20 patvirtintas papildymas finansų kontrolės, paskirti atsakingi asmenys.
24	Trakų r. Paluknio vaikų lopšelis darželis	Gerai		Įstaigos direktoriaus 2020 m. spalio 22 d. įsakymu Nr. V-10 patvirtintas Vidaus kontrolės tvarkos aprašas ir Vidaus kontrolės politika; įsakymu 2022 m. gruodžio 30 d. Nr. V-17 atnaujintos Finansų kontrolės taisyklės.
25	Trakų r. Lentvario – darželis „Svajonėlė“	Gerai		Įstaigos direktoriaus 2023 m. rugpjūčio 23 d. įsakymu Nr. V-32 atnaujinta Vidaus kontrolės politika; 2020 m. kovo 2 d. įsakymu Nr. V-9.3 patvirtintos Finansų kontrolės taisyklės.
26	Trakų r. Bražuolės lopšelis - darželis	Gerai		Įstaigos direktoriaus 2021 m. kovo 12 d. įsakymu Nr. V-9 patvirtinta Vidaus kontrolės politika; 2020 m. sausio 22 d. įsakymu Nr. V-4 patvirtintos Finansų kontrolės taisyklės.
27	VŠĮ Trakų kultūros ir meno centras	Labai gerai		Įstaigos direktoriaus 2021 m. vasario 18 d. įsakymu Nr. VĮ-03 patvirtinta Vidaus kontrolės politika. Įstaigos direktoriaus 2021 m. vasario 18 d. įsakymu Nr. VĮ-04 patvirtintos VŠĮ Trakų kultūros rūmų finansų kontrolės taisyklės.
28	VŠĮ Lentvario kultūros centras	Gerai		Įstaigos direktoriaus 2022 m. lapkričio 21 d. įsakymu Nr. VĮ-7 atnaujinta Vidaus kontrolės politika; direktoriaus 2022 m. lapkričio 21 d. įsakymu Nr. VI-8 patvirtintos Finansų kontrolės taisyklės.
29	VŠĮ Trakų turizmo ir verslo informacijos centras	Gerai		Įstaigos direktoriaus 2020 m. gruodžio 7 d. įsakymu Nr. V-33 patvirtinta Vidaus kontrolės politika, Finansų kontrolės taisyklės; direktoriaus 2022 m. spalio 5 d. įsakymu Nr. V-30 patvirtinta Grynujų pinigų judėjimo operacijų tvarka. 2024 m. sausio 11 d. įsakymais Nr. V05 ir V06 atnaujinta personalo politika. 2024 m. lapkričio 29 d. Trakų rajono savivaldybės mero potvarkiu Nr. P1E-635 patvirtinti viešosios įstaigos Trakų turizmo ir verslo informacijos centro įstatai.
30	Trakų suaugusiųjų	Gerai		Įstaigos direktoriaus 2020 m. gruodžio 30 d. įsakymu Nr. V1-129 „Dėl Trakų suaugusiųjų mokymo centro

	mokymo centras			vidaus kontrolės politikos patvirtinimo“ patvirtinta Vidaus kontrolės politika; Finansų kontrolės taisyklės.
31	Trakų rajono savivaldybės viešoji biblioteka	Gerai		Įstaigos direktoriaus 2021 m. vasario 1 d. įsakymu Nr. V-3 „Dėl vidaus kontrolės įgyvendinimo Trakų rajono savivaldybės viešojoje bibliotekoje tvarkos aprašo“ patvirtinta Vidaus kontrolės politika; direktoriaus 2012 m. lapkričio 19 d. įsakymu Nr. V-33 patvirtintos Trakų rajono savivaldybės viešosios bibliotekos finansų kontrolės taisyklės.
32	Trakų rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras	Gerai		Įstaigos direktoriaus 2020 m. gruodžio 29 d įsakymu Nr. V-58 „Dėl Trakų rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuro vidaus kontrolės politikos patvirtinimo“ patvirtinta Vidaus kontrolės politikai ir Finansų kontrolės taisyklės; 2020 m. gruodžio 29 d. įsakymas Nr. V-59 „Dėl kokybės vertinimo sistemos įdiegimo Trakų rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biure“
33	Trakų rajono savivaldybės pedagoginė psichologinė tarnyba	Gerai		Įstaigos direktoriaus 2020 m. gruodžio 29 d įsakymu Nr. V-62 patvirtinta Vidaus kontrolės politika; direktoriaus 2022 m. kovo 28 d įsakymu Nr. V-10 patvirtintos Finansų kontrolės taisyklės.
34	Rūdiškių kultūros centras	Labai gerai		Įstaigos direktoriaus 2020 m. spalio 8 d įsakymu Nr. V-12 patvirtinta Rūdiškių kultūros centro Vidaus kontrolės politika; 2018 m. gruodžio 28 d. įsakymu Nr. 32 patvirtintos Finansų kontrolės taisyklės.
35	Trakų r. Rykantų universalus daugiav funkcijos centras	Gerai		Įstaigos direktoriaus 2023 m. sausio 6 d įsakymu Nr. V-32 atnaujinta Vidaus kontrolės politika; direktoriaus 2023 m. rugpjūčio 11 d įsakymu Nr. V-52 atnaujintos Finansų kontrolės taisyklės.
36	Trakų globos ir socialinių paslaugų centras	Gerai		Įstaigos direktoriaus 2020 m. gruodžio 17 d. įsakymu Nr. TV1/A-48 patvirtinta Vidaus kontrolės politika; Finansų kontrolės taisyklės.
37	Čižiūnų socialinių paslaugų centras	Gerai		Įstaigos direktoriaus 2020 m. lapkričio 9 d. įsakymu Nr. V-66 patvirtinta Vidaus kontrolės politika ir Finansų kontrolės taisyklės.
38	Trakų r. jaunimo ir laisvalaikio centras	Gerai		Įstaigos direktoriaus 2020 m. rugpjūčio 31 d. įsakymu Nr. V1-42.1 patvirtinta Vidaus kontrolės politika ir Finansų kontrolės taisyklės.
39	Trakų sporto centras	Gerai		Įstaigos direktoriaus 2020 m. lapkričio 10 d. įsakymu Nr. V0-143 patvirtinta Vidaus kontrolės politika ir atnaujintos Finansų kontrolės taisyklės.
40	Trakų r. priešgaisrinė gelbėjimo įstaiga	Gerai		Įstaigos direktoriaus 2020 m. gruodžio 27 d. įsakymu Nr. 1-18 „Dėl Trakų rajono priešgaisrinės gelbėjimo įstaigos vidaus kontrolės politikos patvirtinimo“ patvirtinta Vidaus kontrolės politika; direktoriaus

				2019 m. spalio 11 d. įsakymu Nr. I-17 patvirtintos Finansų kontrolės taisyklės.
41	Trakų r. paramos šeimai ir vaikams centras	Gerai		Atnaujinta ir patvirtinta Įstaigos direktoriaus 2024 m. gruodžio 6 d. įsakymu Nr. I-111 „Trakų rajono paramos šeimai ir vaikams centro vidaus kontrolės politika“, Trakų rajono paramos šeimai ir vaikams centro veiklą reglamentuojančių teisės aktų sąrašas“, Įstaigos veiklos rizikos veiksnių faktoriai; atnaujintos ir patvirtintos Įstaigos direktoriaus 2024 m. lapkričio 26 d. įsakymu Nr. I-106 Finansų kontrolės taisyklės; 2024 m. gruodžio 5 d. įsakymu Nr. I-109 „Dėl informacinių ir komunikacinių technologijų naudojimo bei darbuotojų stebėsenos ir kontrolės darbo vietoje tvarkos patvirtinimo“. 2024 m. rugsėjo 9 d. įsakymu Nr. I-78 patvirtinta Ūkinių operacijų registravimo ir vertinimo tvarka. 2024 m. rugsėjo 4 d. įsakymu Nr. I-755 patvirtinta organizacinė valdymo struktūra.
42	VŠĮ Trakų pirminės sveikatos priežiūros centras	Gerai		Įstaigos direktoriaus 2020 m. gruodžio 31 d. įsakymu Nr. V-117 „Dėl vidaus kontrolės politikos patvirtinimo ir atsakingo asmens skyrimo“ patvirtinta Vidaus kontrolės politika ir Finansų kontrolės taisyklės. 2021 m. gruodžio 23 d. direktoriaus įsakymas Nr. V-88 „Dėl vidaus kontrolės politikos įgyvendinimo priežiūros atsakingo asmens skyrimo“; 2022 m. liepos 19 d. direktoriaus įsakymas Nr. V-39 „Dėl identifikuotos rizikos darbo užmokesčio srityje vykdymo priemonių ir atsakingų asmenų paskyrimo“; 2023 m. spalio 18 d. direktoriaus įsakymas Nr. V-35 „Dėl vidinės ilgalaikio materialiojo ir nematerialiojo turto dokumentų įforminimo tvarkos bei asmens skyrimo“; 2023 m. spalio 19 d. direktoriaus įsakymas Nr. V-36 „Dėl atsargų ir trumpalaikio turto apskaitos modelio patvirtinimo“.
43	VŠĮ Onuškio palaikomojo gydymo ir slaugos ligoninė	Labai gerai		Įstaigos direktoriaus 2020 m. gruodžio 4 d. įsakymu Nr. TO – 57 patvirtinta Vidaus kontrolės politika ir Finansų kontrolės taisyklės. Įdiegta kokybės vadybos sistema ISO 15224/17.
44	VŠĮ Lentvario ambulatorija	Gerai		Įstaigos direktoriaus 2022 m. birželio 14 d. įsakymu Nr. O – 35 atnaujinta Apskaitos politika; direktoriaus 2020 m. gruodžio 31 d. įsakymu Nr. O – 55 patvirtintos Vidaus kontrolės politika ir Finansų kontrolės taisyklės.
45	VŠĮ Trakų rajono sveikatos centras	Patenkinamai	vertinimas dėl neigiamo Įstaigos veiklos rezultato	Įstaigos direktoriaus 2020 m. lapkričio 11 d. įsakymu Nr. 34 patvirtinta „VšĮ Trakų ligoninės vidaus kontrolės politika“; įsakymu Nr. 34/2 „VšĮ Trakų ligoninės finansų kontrolės taisyklės“. Trakų rajono savivaldybės tarybos 2024 m. vasario 14 d. sprendimu Nr. S1E-7 patvirtinta organizacinė struktūra. Nuo 2024 m. balandžio 30 d. viešoji įstaiga „Trakų ligoninė“ po reorganizavimo yra viešoji įstaiga „Trakų rajono sveikatos centras“.

46	Trakų r. savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba	Gerai		Tarnybos kontrolieriaus 2020 m. lapkričio 12 d. įsakymu Nr. V - 7 „Dėl Trakų rajono savivaldybės kontrolės ir audito tarnybos vidaus kontrolės politikos patvirtinimo“ patvirtinta Vidaus kontrolės politika ir Finansų kontrolės taisyklės.
----	---	-------	--	--

Viešųjų juridinių asmenų, kurie 2024 metais buvo reorganizuoti, likviduoti (likviduojami) (viešojo sektoriaus subjektai) (kurie ataskaitinio laikotarpio pabaigoje nevykdė veiklos) (atsižvelgiant į *2024 metų Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus subjektų finansinių ataskaitų konsolidavimo schemą*), sąrašas:

- 1) Trakų rajono savivaldybės taryba 2023 m. birželio 22 d. sprendimu Nr. S1E-78 „Dėl Trakų rajono sveikatos centro steigimo inicijavimo“ nusprendė inicijuoti Trakų rajono sveikatos centro steigimą. Trakų rajono savivaldybės taryba 2024 m. vasario 14 d. sprendimu Nr. S1E-7 „Dėl viešųjų įstaigų Aukštadvario, Onušio ir Rūdiškių pirminės sveikatos priežiūros centrų reorganizavimo prijungiant prie viešosios įstaigos Trakų ligoninės“ nusprendė: 1. reorganizuoti iki 2024 m. balandžio 30 d. viešąsias įstaigas: Aukštadvario pirminės sveikatos priežiūros centrą, Onušio pirminės sveikatos priežiūros centrą ir Rūdiškių pirminės sveikatos priežiūros centrą prijungiant prie viešosios įstaigos Trakų ligoninės; 2. nustatyti, kad po reorganizavimo veiklą baigiantys juridiniai asmenys - viešosios įstaigos Aukštadvario pirminės sveikatos priežiūros centras, Onušio pirminės sveikatos priežiūros centras ir Rūdiškių pirminės sveikatos priežiūros centras, veiklą tęsiantis juridinis asmuo - viešoji įstaiga Trakų ligoninė, kurios pavadinimas po reorganizavimo bus viešoji įstaiga Trakų rajono sveikatos centras.
- 2) Trakų rajono savivaldybės mero 2024 m. lapkričio 29 d. potvarkiu Nr. P1E-635: 1. pakeitė viešosios įstaigos Trakų turizmo informacijos centro, įsteigto Trakų rajono savivaldybės tarybos 2000 m. rugsėjo 28 d. sprendimu Nr. 138 „Dėl Viešosios įstaigos „Trakų turizmo informacijos centras“ steigimo akto ir įstatų patvirtinimo“, pavadinimą iš „VIEŠOJI ĮSTAIGA TRAKŲ TURIZMO INFORMACIJOS CENTRAS“ į „Viešoji įstaiga Trakų turizmo ir verslo informacijos centras“; 2. patvirtino viešosios įstaigos Trakų turizmo ir verslo informacijos centro įstatus.
- 3) Trakų rajono savivaldybės taryba 2024 m. birželio 27 d. sprendimu Nr. S1E-126 nusprendė reorganizuoti iki 2024 m. rugpjūčio 30 d. biudžetinę įstaigą Trakų r. Onušio vaikų darželį, juridinio asmens kodas 290647480, prijungiant ją prie biudžetinės įstaigos Trakų r. Onušio Donato Malinausko pagrindinės mokyklos, juridinio asmens kodas 190663875 ir patvirtino Trakų r. Onušio Donato Malinausko pagrindinės mokyklos nuostatus.

DETALŪS METADUOMENYS

Dokumento sudarytojas (-ai)	Trakų rajono savivaldybės administracija
Dokumento pavadinimas (antraštė)	DĖL INFORMACIJOS APIE VIDAUS KONTROLĖS ĮGYVENDINIMĄ 2024 METAIS TEIKIMO
Dokumento registracijos data ir numeris	2025-03-05 Nr. MP3E-99
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	-
Dokumento adresatas (-ai)	Lietuvos Respublikos finansų ministerija
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Andrius Šatevičius Meras
Parašo sukūrimo data ir laikas	2025-03-05 08:34
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	RCSC IssuingCA-2
Sertifikato galiojimo laikas	2025-01-02 10:57 - 2027-01-02 10:57
Parašo paskirtis	Registravimas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Trakų rajono savivaldybės administracija -
Parašo sukūrimo data ir laikas	2025-03-05 09:05
Parašo formatas	Trumpalaikio galiojimo (XAdES-T)
Laiko žymoje nurodytas laikas	2025-03-05 09:05
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	RCSC IssuingCA-2
Sertifikato galiojimo laikas	2024-07-12 13:26 - 2027-07-12 13:26
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	-
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	2
Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius	0
Pridedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Pridedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	VK_informacijos_teikimo_VJA_priedas_2024.docx
Pridedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Pridedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Pridedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	Pavaldžių(ataskaitingų)_VJA_vertinim_priedas_2024.docx
Pridedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Elpako v.20250226.1
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų (2025-03-05)
Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas	2025-03-05 nuorašą suformavo Violeta Vaitkūnienė
Paieškos nuoroda	-
Papildomi metaduomenys	-