

Lietuvos Respublikos finansų ministerijos rašto
„Dėl informacijos apie vidaus kontrolės
įgyvendinimą 2023 metais teikimo“
priedas

BIUDŽETINĖ ISTAIGA KLAIPĖDOS „GINTARO“ SPORTO CENTRAS

(viešojo juridinio asmens pavadinimas)

Klaipėdos miesto savivaldybės administracijos direktorius
(gavėjas)

**INFORMACIJA APIE VIDAUS KONTROLĖS ĮGYVENDINIMĄ
VIEŠAJAME JURIDINIAME ASMENYJE 2023 METAIS**

2024-01-29 Nr. D5-6
(data)

Klaipėda
(sudarymo vieta)

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 ☒						
1. Vidaus kontrolės politika ir jos veiksmingumas (Aprašo 30.1 papunktis)						
1.1.	Ar VJA nustatyta vidaus kontrolės politika?		☒	☐	☐	BĮ Klaipėdos „Gintaro“ sporto centro direktoriaus 2021-04-07 įsakymu Nr.VI-41 patvirtinta Vidaus kontrolės politika
1.2.	Ar VJA siekia, kad vidaus kontrolės politika būtų veiksminga?		☒	☐	☐	

2. Bendrieji vidaus kontrolės įgyvendinimo reikalavimai (Aprašo 30.2 papunktis)					(Rekomenduojama nurodyti, kokios kontrolės priemonės padeda užtikrinti 2.1.1 – 2.1.4 papunkčiuose nurodytų vidaus kontrolės tikslų pasiekimą.)
2.1.	Ar siekiant VJA strateginiuose planavimo dokumentuose numatytų tikslų, sukurta VJA vidaus kontrolė padeda užtikrinti, kad (Istatymo 4 straipsnio 1 dalis, Aprašo 7 punktas):	☒	☐	☐	Centro darbo tvarkos taisyklės, patvirtintos 2023 m. rugpjūčio 28 d. direktoriaus įsakymu Nr. VI-82; 2023-2025 metų korupcijos prevencijos programa, patvirtinta 2023 m. sausio 6 d. direktoriaus įsakymu Nr. VI-8
2.1.1.	VJA veikla būtų vykdoma teisės aktų, reglamentuojančių VJA veiklą, ir kitų įstatymų, kurių taikymas yra privalomas visiems VJA, nustatyta tvarka?	☒	☐	☐	Įstaigoje periodiškai peržiūrimi veiklos sričių vidaus kontrolės tvarkos aprašai, taisyklės ir kiti dokumentai, skirti vidaus kontrolei sukurti ir įgyvendinti.
2.1.2.	turtas būtų saugomas nuo sukčiavimo, iššvaistymo, pasisavinimo, neteisėto valdymo, naudojimo ir disponavimo juo ar kitų neteisėtų veikų?	☒	☐	☐	Įstaigoje vidaus kontrolė kuriama ir įgyvendinama, atsižvelgiant į vykdomas veiklas, laikomasi vidaus kontrolės principų, apima vidaus kontrolės elementus, vidaus kontrolės dalyvių pareigos ir atsakomybė nustatytos įstaigos darbuotojų pareigybių aprašymuose ir kituose vidiniuose teisės aktuose, užtikrinama, kad būtų atliekamos tik Įstaigos direktoriaus nustatytos procedūros.
2.1.3.	VJA veikla būtų vykdoma laikantis patikimo finansų valdymo principo, grindžiamo ekonomiškumu, efektyvumu ir rezultatyvumu?	☒	☐	☐	Kiekvienų metų pabaigoje vykdoma inventurizacija, kurios metu identifikuojamas visas įstaigai nebereikalingas / netinkamas naudoti turtas

2.1.4.	VJA teikiama informacija apie finansinę ir kitą veiklą būtų patikima, aktuali, išsami ir teisinga?	☒	☐	☐	Vidaus kontrolė tobulinama, atsižvelgiant į vidaus kontrolės vertinimo rezultatus (pateiktas rekomendacijas ir pasiūlymus) bei pritaikant prie įstaigos pasikeitusių veiklos sąlygų. Finansinės būklės ataskaita viešinama Centro tinklalapyje
2.2.	Ar VJA vidaus kontrolė įgyvendinama atsižvelgiant į VJA veiklos ypatumus (kuriuos lemia jo organizacinė struktūra, dydis, reguliavimo lygis, rizika, veiklos aplinka, sudėtingumas, veiklos sritis ir kiti ypatumai)?	☒	☐	☐	
2.3.	Ar VJA vidaus kontrolė įgyvendinama laikantis vidaus kontrolės principų (Istatymo 5 straipsnis, Aprašo 11 punktas):				
2.3.1.	tinkamumo – vidaus kontrolė pirmiausia turi būti įgyvendinama tose VJA veiklos srityse, kuriose susiduriama su didžiausia rizika?	☒	☐	☐	
2.3.2.	efektyvumo – vidaus kontrolės įgyvendinimo sąnaudos neturi viršyti dėl atliekamos vidaus kontrolės gaunamos naudos?	☒	☐	☐	
2.3.3.	rezultatyvumo – turi būti pasiekti vidaus kontrolės tikslai?	☒	☐	☐	
2.3.4.	optimalumo – vidaus kontrolė turi būti proporcinga rizikai ir neperteklinė?	☒	☐	☐	
2.3.4.	dinamiškumo – vidaus kontrolė turi būti nuolat tobulinama atsižvelgiant į pasikeitusias VJA veiklos sąlygas?	☒	☐	☐	
2.3.5.	nenutrūkstamo funkcionavimo – vidaus kontrolė turi būti įgyvendinama nuolat?	☒	☐	☐	
2.4.	Ar VJA vidaus kontrolė įgyvendinama apimant visus vidaus kontrolės elementus (Istatymo 6 straipsnis, Aprašo 12 punktas):				
2.4.1.	Kontrolės aplinką (Istatymo 6 straipsnio 1 punktas, Aprašo 14 punktas):				
2.4.1.1.	ar VJA laikomasi profesinio elgesio principų ir taisyklių?	☒	☐	☐	Taip, už ugdymą atsakingi treneriai, sporto ir poilsio instruktoriai, metodininkas ir direktoriaus pavaduotojas ugdymui bei įstaigos vadovas prasidejęs mokslų metams darbdaviui turėjo pristatyti pažymą iš Informatikos ir ryšių departamento dėl

					asmenų neteistumo už seksualinius nusikaltimus.
2.4.1.2.	ar VJA vadovas siekia, kad darbuotojai turėtų tinkamą kompetenciją pavestoms funkcijoms atlikti?	☒	☐	☐	Skatinamas darbuotojų kvalifikacijos tobulinimas pagal kompetencijas ir vykdomas funkcijas
2.4.1.3.	ar VJA vadovas palaiko vidaus kontrolę, nustato politiką, procedūras ir formuoja praktiką, skatinančią darbuotojus siekti geriausių veiklos rezultatų?	☒	☐	☐	Taip, kasmet atliekamas darbuotojų veiklos vertinimas, kurio metu darbuotojams nustatomos įstaigos veiklai reikšmingos užduotys.
2.4.1.4.	ar VJA patvirtinta organizacinė struktūra?	☒	☐	☐	Taip, 2023 m. liepos 10 d. direktoriaus įsakymu Nr. P1-87.
2.4.1.5.	ar VJA personalo valdymo politika ir praktika skatina pritraukti, ugdyti ir išlaikyti kompetentingus darbuotojus?	☒	☐	☐	Taip, darbo apmokėjimo sistemoje numatytos palankios darbuotojų skatinimo priemonės, skatinamas mokymasis, sudarant lankščias sąlygas.
2.4.2.	Rizikos vertinimą (Istatymo 6 straipsnio 2 punktas, Aprašo 15 punktas): Siekiant įstaigos strateginiame plane nustatytų tikslų, nustatoma rizika, kuri yra valdoma, atliekama vidaus kontrolės analizė, apimanti visus vidaus kontrolės elementus, įvertinami įstaigos veiklos trūkumai, pokyčiai, atitiktis nustatytiems reikalavimams ir numatomos vidaus kontrolės tobulinimo priemonės. Audito atlieka Klaipėdos miesto savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba, Klaipėdos miesto savivaldybės administracijos centralizuotas vidaus audito skyrius, Sporto skyrius.				
2.4.2.1.	ar siekiant VJA strateginiuose planavimo dokumentuose numatytų tikslų, nustatomi galimi rizikos veiksniai (sudaromas jų sąrašas)?	☒	☐	☐	
2.4.2.2.	ar atliekama rizikos veiksnių analizė (įvertinamas nustatytų rizikos veiksnių reikšmingumas ir jų pasireiškimo tikimybė bei poveikis veiklai)?	☒	☐	☐	

2.4.2.3.	ar nustatyta toleruojama rizika (kurios valdyti nėra poreikio ar galimybės)?	☒	☐	☐
2.4.2.4.	ar numatyti reagavimo į riziką priemonės ir būdai (rizikos mažinimas, rizikos perdavimas, rizikos toleravimas, rizikos vengimas)?	☒	☐	☐
2.4.3.	Kontrolės veiklą (Istatymo 6 straipsnio 3 punktas, Aprašo 16 punktas):			
2.4.3.1.	Ar parenkamos ir tobulinamos kontrolės priemonės, padedancios mažinti riziką iki toleruojamos:			
2.4.3.1.1.	ar suteikti įgaliojimai, leidimai (užtikrinta, kad būtų atliekamos tik VJA vadovo nustatytos procedūros)?	☒	☐	☐
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)?	☒	☐	☐
2.4.3.1.3.	ar VJA užtikrinamas funkcijų atskyrimas (kad VJA darbuotojui nebūtų pavesta kontroliuoti visų funkcijų)?	☒	☐	☐
2.4.3.1.4.	ar užtikrinama, kad periodiškai būtų atliekama VJA veiklos ir rezultatų peržiūra?	☒	☐	☐
2.4.3.1.5.	ar vykdoma VJA veiklos priežiūra?	☒	☐	☐
2.4.3.2.	Ar VJA užtikrinamas tinkamas technologijų naudojimas (įdiegtų ir palaikomų informacinių technologijų sistemų patikimumas, saugi ir nenutrūkstama informacinių sistemų veikla)?	☒	☐	☐
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)?	☒	☐	☐
2.4.3.4.	Siekiant vidaus kontrolės tikslų, ar VJA kuriama ir užtikrinama veiksminga finansų kontrolė, kaip vidaus kontrolės dalis (Istatymo 4 straipsnio 1 dalis, Aprašo 7-9 punktai):			
2.4.3.4.1.	ar patvirtintos finansų kontrolės taisyklės, reglamentuojančios finansų kontrolės organizavimą VJA?	☒	☐	☐
				<i>BĮ Klaipėdos „Gintaro“ sporto centro direktoriaus 2021-12-31 įsakymu Nr.V1-134 patvirtintos „BĮ Klaipėdos „Gintaro“ sporto centro finansų kontrolės taisyklės“;</i>

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?	☒	☐	☐
2.4.4.	Informavimą ir komunikaciją (Istatymo 6 straipsnio 4 punktas, Aprašo 17 punktas):			
2.4.4.1.	ar VJA užtikrinamas aktualios, išsamios, patikimos ir teisingos informacijos, palaikančios vidaus kontrolės veikimą VJA, gavimas, rengimas ir naudojimas?	☒	☐	☐
2.4.4.2.	ar užtikrinama tinkama VJA vidaus komunikacija (nenutrūkstamas informacijos perdavimas VJA, apimantis visas VJA veiklos sritis ir organizacinę struktūrą)?	☒	☐	☐
2.4.4.3.	ar užtikrinama tinkama VJA išorės komunikacija (informacijos perdavimas išorės informacijos vartotojams ir informacijos gavimas iš jų)?	☒	☐	☐
2.4.5.	Stebėseną (Istatymo 6 straipsnio 5 punktas, Aprašo 18 punktas):			
2.4.5.1.	ar VJA darbuotojai atlieka nuolatinę stebėseną (VJA darbuotojams vykdamą reguliarią atitinkamų VJA veiklos sričių valdymo ir priežiūros veiklą) pagal patvirtintą VJA vidaus kontrolės politiką?	☒	☐	☐
2.4.5.2.	ar VJA vidaus auditą atlieka VJA įsteigta vidaus audito tarnyba (centralizuoto vidaus audito tarnyba)?	☐	☐	☒
2.4.5.3.	ar VJA vidaus auditą atlieka kito VJA centralizuoto vidaus audito tarnyba (vidaus audito tarnyba)?	☒	☐	☐
2.4.5.4.	ar VJA vidaus auditui atlikti išsijungiamos (planuojamos įsigyti) vidaus audito paslaugos Lietuvos Respublikos viešųjų pirkimų įstatymo nustatyta tvarka?	☐	☐	☒
2.4.5.5.	ar per ataskaitinį laikotarpį (2023 metus) buvo atliekami periodiniai vertinimai:			
2.4.5.5.1.	vidaus audito tarnybos (centralizuoto vidaus audito tarnybos)?	☒	☐	☐

Klaipėdos miesto savivaldybės administracijos Centralizuoto vidaus audito skyriaus atliktas auditas „Metinės inventorizacijos (procedūros ir rezultatai) biudžetinėse įstaigose ir rezultatai“. Pagal atlikto audito 2023 m. balandžio 19 d. ataskaitą Nr. CVAS-

					A-09-04 audito metu nustatyta, kad kontrolės aplinka, vykdamas įstaigos turto (ilgalaikio materialiojo turto, atsargų, grynųjų pinigų) inventorizacijos procedūras „Gintaro“ sporto centre vertinama labai gerai.
2.4.5.5.2. savivaldybės kontrolės ir audito tarnybos?		☒	☐	☐	Atliktas auditas „Sąhygų sportuoti sudarymas asmenims su negalia“ 2023 m. kovo 30 d. ataskaitoje Nr. KAT13-46 pateikta rekomendacija: „Siekiant skatinti trenerių darbą su negalią turinčiais sportininkais, patvirtinti motyvacines sistemas treneriams, dirbantiems su negalią turinčiais sportininkais“. Atsižvelgiant į rekomendaciją, Centro darbo apmokėjimo sistemoje nustatyti priemonų dydžiai treneriams, dirbantiems su neįgaliaisiais sportininkais.
2.4.5.5.3. Valstybės kontrolės?		☐	☐	☒	
2.4.5.5.4. kitų audito vykdytojų ir (ar) vertintojų?		☐	☐	☒	
3.	Vidaus kontrolės trūkumai ir jų atsiradimą lemiantys veiksniai (Aprašo 30.4 papunktis)				
3.1.	Ar buvo nustatyta <i>reikšmingų</i> vidaus kontrolės trūkumų nuolatinės stebėsenos ir (ar) periodinių vertinimų metu?	☐	☐	☒	
3.2.	Jeigu TAIP, kas juos nustatė:				
3.2.1.	vidaus kontrolės įgyvendinimo priežiūrą atliekantys darbuotojai (vykdant nuolatinę stebėseną)?	☐	☐	☐	
3.2.2.	vidaus audito tarnybos (centralizuoto vidaus audito tarnybos) darbuotojai?	☐	☐	☐	
3.2.3.	savivaldybės kontrolės ir audito tarnybos darbuotojai?	☐	☐	☐	

3.2.4.	Valstybės kontrolės darbuotojai?	☐	☐	☐	
3.2.5.	kitų audito vykdytojų, vertintojų darbuotojai?	☐	☐	☐	
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?	☒	☐	☐	
3.4.	Ar pašalinti <i>reikšmingi</i> 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)?	☐	☐	☐	
3.4.2.	vidaus audito tarnybos (centralizuoto vidaus audito tarnybos) darbuotojų?	☐	☐	☐	
3.4.3.	savivaldybės kontrolės ir audito tarnybos darbuotojų?	☐	☐	☐	
3.4.4.	Valstybės kontrolės darbuotojų?	☐	☐	☐	
3.4.5.	kitų audito vykdytojų ir (arba) vertintojų darbuotojų?	☐	☐	☐	
4.	Vidaus kontrolės analizė (Aprašo 30.3 papunktis)	☒	☐	☐	
4.1.	Ar atliekama VJA vidaus kontrolės analizė (Aprašo 23 punktas)?				(Nurodoma trumpa informacija apie vidaus kontrolės analizės VJA dokumentavimą (kas, kada ir kaip ją atlieka, koks parengtas dokumentas (ataskaita, pažyma ar pan.)). Atsižvelgiant į Klaipėdos m. savivaldybės kontrolės ir audito tarnybos 2023 m. kovo 30 d. ataskaitoje Nr. KAT13-46 pateiktą rekomendaciją: „Siekiant skatinti trenerių darbą su negalią turinčiais sportininkais, patvirtinti motyvacines sistemas treneriams, dirbantiems su negalią turinčiais sportininkais“, 2023 m.

						balandžio 12 d. įsakymu Nr. VI-38 patvirtintas rekomendacijų priemonių planas, 2023 m. gegužės 31 d. įsakymu Nr. P1-76 papildyta (2022 m. sausio 25 d. Nr. P1-5) Centro darbuotojų darbo apmokėjimo sistema.
4.2.	Ar atliekama vidaus kontrolės analizė apima visus vidaus kontrolės elementus?	☒	☐	☐	☐	
4.3.	Ar atliekamos vidaus kontrolės analizės metu:					
4.3.1.	įvertinami VJA veiklos trūkumai?	☒	☐	☐	☐	
4.3.2.	įvertinami VJA veiklos pokyčiai?	☒	☐	☐	☐	
4.3.3.	įvertinama VJA veiklos atitikties nustatytoms reikalavimams (ar vidaus kontrolė VJA įgyvendinama pagal VJA vadovo nustatytą vidaus kontrolės politiką)?	☒	☐	☐	☐	
4.3.4.	įvertinama vidaus kontrolės įgyvendinimo priežiūrą atliekančių darbuotojų pateikta informacija?	☒	☐	☐	☐	
4.3.5.	įvertinami vidaus ir kitų auditų rezultatai?	☒	☐	☐	☐	
4.3.6.	numatomos vidaus kontrolės tobulinimo priemonės?	☒	☐	☐	☐	
4.4.	Ar VJA įdiegta kokybės vadybos sistema, padedanti efektyviau atlikti VJA vidaus kontrolės analizę ir vertinimą (Aprašo 27 punktas)?	☐	☐	☐	☒	
5. VJA vidaus kontrolės vertinimas (Aprašo 30.5 papunktis)						
5.1.	VJA vidaus kontrolė vertinama (Aprašo 24 punktas):	(Nurodomas vienas iš 5.1.1. – 5.1.4. papunkčiuose nurodytų vidaus kontrolės vertinimo variantų)				
5.1.1.	labai gerai – jei visa rizika yra nustatyta ir valdoma, vidaus kontrolės trūkumų nerasta;	☒				
5.1.2.	gerai – jei visa rizika yra nustatyta ir valdoma, bet yra vidaus kontrolės trūkumų, neturinčių neigiamos įtakos VJA veiklos rezultatams;	☐				

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;	☐
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.	☐
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 (iš viso), iš kurių:	
6.1.1.	biudžetinių įstaigų skaičius:	
6.1.2.	viešųjų įstaigų skaičius:	
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 (iš viso), iš jų:	
6.2.1.	labai gerai (pavaldžių ir (arba) atskaitingų VJA skaičius)	
6.2.2.	gerai (pavaldžių ir (arba) atskaitingų VJA skaičius)	
6.2.3.	patenkinamai (pavaldžių ir (arba) atskaitingų VJA skaičius)	
6.2.4.	silpnai (pavaldžių ir (arba) atskaitingų VJA skaičius)	
6.2.5.	nevertinta (pavaldžių ir (arba) atskaitingų VJA skaičius)	
Papildoma informacija apie vidaus kontrolės tobulinimą VJA: Centro veiklos sričių vidaus kontrolės tvarkos aprašai, taisyklės ir kiti dokumentai, skirti vidaus kontrolei įgyvendinti peržiūrėti ir tobulinami nuolat. 2023 m. pakeisti/paruošti nauji dokumentai: 2023-2025 metų korupcijos prevencijos programa, patvirtinta 2023 m. sausio 6 d. direktoriaus įsakymu Nr. VI-8; - Centro kasos darbo organizavimo ir kasos operacijų atlikimo tvarka, patvirtintas 2023 m. vasario 15 d. įsakymu Nr. V1-15; - Centro darbuotojų komandiruočių, darbuotojų ir sportininkų vykimo į varžybas bei aukšto meistriškumo sporto treniruočių stovyklas tvarkos aprašas, patvirtintas 2023 m. vasario 28 d. įsakymu Nr. V1-22; - Centro sportinio ugdymo organizavimo ir kontrolės tvarkos aprašas, patvirtintas 2023-03-13 įsakymu Nr. V1-27; 2023 m. gegužės 31 d. įsakymu Nr. P1-76 papildyta (2022 m. sausio 25 d. Nr. P1-5) Centro darbuotojų darbo apmokėjimo sistema pagal Klaipėdos m. savivaldybės kontrolės ir audito tarnybos rekomendacijas; - Centro mokinių priėmimo ir atleidimo tvarkos aprašas, patvirtintas 2023 m. rugpjūčio 8 d. įsakymu Nr. V1-78; - Centro atlyginimo už neformalųjį ugdymą tvarkos aprašas, patvirtintas 2023 m. rugpjūčio 10 d. įsakymu Nr. V1-79; - Centro darbo tvarkos taisyklės, patvirtintos 2023 m. rugpjūčio 28 d. įsakymu Nr. V1-82; - Centro darbo apmokėjimo sistema, patvirtinta 2023 m. rugsėjo 20 d. įsakymu Nr. V1-89.		

Klaipėdos miesto savivaldybės administracijos Centralizuoto vidaus audito skyriaus atliktas auditas „Metinės inventorizacijos (procedūros ir rezultatai) biudžetinėse įstaigose vertinimas“. Pagal atlikto audito 2023 m. balandžio 19 d. ataskaitą Nr. CVAS-A-09-04 audito metu nustatyta, kad kontrolės aplinka, vykdančią įstaigos turto (ilgalaikio materialiojo turto, atsargų, grynųjų pinigų) inventorizacijos procedūras „Gintaro“ sporto centre vertinama labai gerai.

Darbuotojams sudarytos sąlygos tobulinti profesinę kvalifikaciją vidaus kontrolės ir rizikos valdymo srityse. 2023 metais dalyvavo įvairių temų mokymuose:

1. „Sportininkų darbo santykių vystymo (-si) raiška“;
2. „Konfliktai ir jų sprendimai“;
3. „Kaip įstaigoje sukurti atsparią aplinką korupcijai?“;
4. „Naujas korupcijos pasireiškimo tikimybės nustatymo modelis“.

Direktorė

(Viešojo juridinio asmens vadovas)

Edita Pažereckaitė

(vardas ir pavardė)

(parašas)

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