



RASEINIŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS KONTROLĖS IR AUDITO TARNYBA

REKOMENDACIJŲ ĮGYVENDINIMO STEBĖSENOS ATASKAITA

2026-01-09 Nr. A-1

Raseiniai

Kontrolės ir audito tarnyba teikia audito rekomendacijų įgyvendinimo ataskaitą, kurioje apžvelgiame savivaldybės kontrolės ir audito tarnybos teiktų rekomendacijų ir joms įgyvendinti numatytų priemonių įgyvendinimą. Ataskaitoje pateikiama informacija apie 2025 m. gruodžio 31 d. fiksuotus rekomendacijų stebėsenos duomenis, apie 2025 m. teiktas rekomendacijas, stebimų rekomendacijų įgyvendinimo būklę ir jų įgyvendinimo tendencijas.

Rekomendacijos parodo galimybes sutaupyti lėšas, gerinti valdymo, administravimo ir organizavimo procesus bei didinti teikiamų paslaugų kokybę. Pateikus audito rekomendacijas, audituojamieji subjektai patys parenka, suplanuoja ir su Kontrolės ir audito tarnyba aptaria terminus ir priemones teiktoms rekomendacijoms įgyvendinti taip, kad jų priimti sprendimai ir rekomendacijų įgyvendinimas prisidėtų prie viešojo sektoriaus pokyčių, efektyvesnio savivaldybės finansų ir turto valdymo, vidaus kontrolės sistemos tobulinimo ir viešojo valdymo gerinimo ar kitose srityse. Kontrolės ir audito tarnyba, įvertinusi priemonių įgyvendinimo rezultatus, rekomendacijų stebėseną tęsia, kol bus išspręstos audito metu iškeltos problemos ir jų atsiradimo priežastys. Atliktų auditų rekomendacijų įgyvendinimo būklė stebima nuolat, o aktuali informacija apie jų įgyvendinimą skelbiama Tarnybos interneto svetainėje.

APŽVALGA

Savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba atkreipia dėmesį, jog didžiausias rekomendacijų įgyvendinimo poveikis yra tada, kai jos įgyvendinamos laiku. Sutarto termino nesilaikymas, įgyvendinant audito rekomendacijas, stabdo viešojo sektoriaus pažangą, atitolina visuomenei naudingus pokyčius. Rekomendacijų įgyvendinimą laiku užtikrina veiksmų rekomendacijai įgyvendinti ėmimasis, vos tik jas gavus, nelaukiant termino pabaigos.

Per 2025 metus audituojamiems subjektams buvo pateiktos 72 rekomendacijos: 40 rekomendacijų įgyvendintos, 14-os rekomendacijų įgyvendinimo terminas dar nesuėjęs, 7-ias rekomendacijas vėluojama įgyvendinti (dėl objektyvių priežasčių, keitėsi vadovas), 11 rekomendacijų kol kas neįgyvendintos (visų neįgyvendintų rekomendacijų stebėseną tęsiama) (priedas pridedamas).

Savivaldybės kontrolierė

Daiva Bružienė

Rekomendacijos eilės numeris	Subjektas, kuriam pateikta rekomendacija	Rekomendacija		
1	2	3	4	5
Auditas dėl Raseinių rajono savivaldybės 2024 metų metinių ataskaitų rinkinių 2025-05-15 Nr. KA-2				
		Darbo užmokesčio srityje:		
1	Savivaldybės administracija	Perskaičiuoti ir išmokėti blogai priskaičiuotą nepanaudotų atostogų kompensaciją (61 punktas)		Įgyvendinta
2		Kultūros vertybių apskaitos srityje (28-31 punktai):		
3	Savivaldybės administracija	Ištaisyti apskaitos klaidas pagal viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartų nuostatas		Nesučėjęs įgyvendinimo terminas 2026-12-31 2026-12-31
	Savivaldybės administracija	Įregistruoti į nekilnojamojo turto kadastrą kultūros paminklų ir kultūros vertybių duomenis.		Nesučėjęs įgyvendinimo terminas 2026-12-31
		Mokymo lėšų naudojimo srityje (66-82 punktai):		
4	Savivaldybės administracija	Patikslinti Mokymo lėšų paskirstymo ir panaudojimo aprašą detalizuojant, kada ir kaip lėšos gali būti naudojamos kitoms Apraše numatytoms ugdymo reikmėms finansuoti, kai patenkinami tam tikri ugdymo reikmėms skirti finansavimo poreikiai ir dėl objektyvių priežasčių lieka nepanaudotų lėšų (dėl darbuotojų ligos, nėra galimybių tam tikrą laiką užpildyti laisvas pareigybės, esant mažesnėms, nei planuota prekių ir paslaugų ar darbo apmokėjimo išlaidoms).		Įgyvendinti vėluojama, stebėseną tęsiama 2025-12-31
5		Patikslinti Aprašą dėl mokymo lėšų perskirstymo kriterijų ir perskirstymo terminų.		Įgyvendinti vėluojama, stebėseną tęsiama 2025-12-31
6		Patvirtinti pažintinės veiklos lėšų naudojimo tvarką.		Įgyvendinti vėluojama, stebėseną tęsiama 2025-12-31
		Socialinės paramos srityje (83-92 punktai):		
7	Savivaldybės administracija	Patikrinti visus socialinės pašalpos gavėjus, kurių statusas - vienas gyvenantis asmuo. Nustačius, kad nors paramos gavėjui turėjo būti iš naujo pradėti skaičiuoti socialinės pašalpos mokėjimo laikotarpiai, tačiau skaičiuoti nebuvo, arba ne visi šie laikotarpiai buvo sudėti - perskaičiuoti tokiems paramos gavėjams socialines pašalpas.		Įgyvendinta
8		Vertinant ar vidutinės pajamos tenkančios vienam iš bendrai gyvenančių asmenų yra mažesnės kaip 1,1 VRP dydžio, pajamas imti išskaičius gyventojų pajamų mokestį, valstybinio socialinio draudimo ir privalomojo sveikatos draudimo įmokas.		Vykdoma
9		Siekiant išvengti neatitiktų ir galimų darbuotojų klaidų		Įgyvendinta

		apskaičiuojant ir skiriant socialines pašalpas:		
10		- reikalauti iš Paramos gavėjų papildomų duomenų, kurie įrodytų teisę į piniginę socialinę paramą, tačiau kurių Socialinės paramos skyrius negauna naudodamasis valstybės institucijų duomenimis;		Įgyvendinta
11		- tobulinti ir stiprinti vidaus kontrolę numatant papildomo tikrinimo procedūras;		Vykdoma
12		- užtikrinti visų Socialinės paramos skyriaus žmogiškųjų išteklių kvalifikacijos tobulinimą.		Vykdoma
13		Seniūnijose socialinių pašalpų gavėjams patalpinti aiškia ir konkrečią atmintinę apie piniginės paramos sąlygas: apie niuansus dėl pajamų, kokios bus imamos, kokios		Įgyvendinta
		Vietinio susisieki mo maršrutų nuostolių kompensavimo srityje (93-97 punktai)		
14	<i>Savivaldybės administracija</i>	Patikslinti Raseinių rajono savivaldybės tarybos 2022 m. birželio 30 d. sprendimu Nr. TS-193 patvirtintą tvarkos aprašą, detalizuojant dėl vietinio susisieki mo maršruto km. savikainos skaičiavimo tvarkos.		Nesuėjęs įgyvendinimo terminas, stebėseną tęsiama 2026-07-01
15		Siekiant įgyvendinti Aprašo 28 p., ir siekiant įsitikinti vežėjų ataskaitose nurodytų duomenų teisingumu, periodiškai atlikti duomenų analizę pagal pirminius apskaitos dokumentus.		Nesuėjęs įgyvendinimo terminas, stebėseną tęsiama 2026-07-01
16		Įpareigoti bendrovę patvirtinti Keleivių vežimo vietinio susisieki mo maršrutais <u>pajamų ir sąnaudų paskirstymo pagal veiklas tvarkos aprašą, nustatant aiškius sąnaudų paskirstymo principus, t.y., kokioms pagrindinėms veikloms kokių principu paskirstomos tiesioginės ir netiesioginės sąnaudos, koks išvestinis koeficientas paskirstant netiesiogines sąnaudas tarp kelių veiklų ir pan.</u>		Vykdoma, stebėseną tęsiama
	ĮSTAIGOMS PAGAL RAŠTUS	Centralizuotų pirkimų vidaus kontrolės srityje (119-127 punktai):		
17		Keisti VŠĮ Raseinių psichikos sveikatos centro direktoriaus 2023 m. kovo 20 d. įsakymu Nr. V-14 patvirtintas VŠĮ Raseinių psichikos sveikatos centro viešųjų pirkimų organizavimo ir vidaus kontrolės taisyklės taip, kad nuostatos atitiktų VŠĮ Raseinių ligoninės direktoriaus 2024 m. birželio 25 d. įsakymu Nr. A1-149 patvirtintose Raseinių rajono asmens sveikatos priežiūros įstaigų perkančiųjų organizacijų viešųjų pirkimų organizavimo ir vidaus kontrolės vykdymo taisyklėse ir kituose teisės aktuose keliamus reikalavimus.		Įgyvendinta
18		Raseinių meno mokyklos ir Raseinių rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuro viešųjų pirkimų organizavimo ir vidaus kontrolės vykdymo taisyklių nuostatas tikslinti taip, kad jos		Įgyvendinta Meno mokykloje; VSB stebėseną tęsiama

		atitiktų Raseinių rajono savivaldybės administracijos direktoriaus 2023 m. sausio 25 d. įsakymu Nr. A1-108 patvirtintų Pavaldžių perkančių organizacijų viešųjų pirkimų organizavimo ir vidaus kontrolės vykdymo taisyklių privalomo pobūdžio nuostatas.		
19		Keisti VŠĮ Raseinių pirminės sveikatos priežiūros centro direktoriaus 2023 m. kovo 7 d. įsakymu Nr. A1-22 patvirtintas VŠĮ Raseinių pirminės sveikatos priežiūros centro viešųjų pirkimų organizavimo ir vidaus kontrolės vykdymo taisykles taip, kad nuostatos atitiktų VŠĮ Raseinių ligoninės direktoriaus 2024 m. birželio 25 d. įsakymu Nr. A1-149 patvirtintose Raseinių rajono asmens sveikatos priežiūros įstaigų perkančiųjų organizacijų viešųjų pirkimų organizavimo ir vidaus kontrolės vykdymo taisyklėse ir kituose teisės aktuose keliamus reikalavimus.		Igyvendinta
20	Raseinių Prezidento Jono Žemaičio gimnazija, Raseinių Viktoro Petkaus progimnazija, Raseinių Šaltinio progimnazija, Raseinių rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras <i>blogai pritaikė:</i> Raseinių lopšelyje-darželyje „Saulutė“, Raseinių r. Šiluvos gimnazijoje, Raseinių meno mokykloje, Raseinių rajono švietimo pagalbos tarnyboje	<i>pareigybių sąrašus pagal naują profesijų klasifikatorių, pareigybių pavadinimus įvardyti kaip nurodyta profesijų klasifikatoriuje.</i>		Igyvendinta
21		internetiniame puslapyje paskelbti informaciją, kiek ir kokių vadovėlių ir mokymo priemonių įsigijo mokykla per kalendorinius metus.		Igyvendinta
UAB RASEINIŲ VANDENYS ATITIKTIES AUDITAS 2025-06-30 Nr. A-5				
	Savivaldybei			
22	Turtinių ir neturtinių teisių įgyvendinimas	Siekiant tinkamai įgyvendinti Turto disponavimo bei LRV nutarimo Nr. 567 nuostatas, papildyti turtinių ir neturtinių teisių įgyvendinimo savivaldybėje tvarkos aprašą, papildant nuostatomis: dėl Savivaldybės siekiamų tikslų ir keliamų lūkesčių, kurie užtikrintų <u>tinkamą</u> Savivaldybės investuoto kapitalo grąžą;		Nesuėjęs įgyvendinimo terminas, stebėsena tęsiama 2026-07-01

		<p>dėl Savivaldybės dividendų politikos;</p> <p>įtvirtinant nuostatas, kad būtų aišku, kaip priimami sprendimai dėl Savivaldybės valdomos įmonės veiklos tikslų, misijos, vizijos, ilgalaikių tikslų ir jų įgyvendinimo finansavimo šaltinių išanalizavimo ir nustatymo, o patvirtinus Savivaldybės valdomos įmonės <u>strategiją ir veiklos planus</u>, kas ir kaip reguliariai prižiūrėtų, kaip įgyvendinami jų priimti sprendimai, ir ar parengtos jų įgyvendinimo metinės ataskaitos;</p> <p>Kokie veiksmai ir pasekmės, nepasiekus Savivaldybės valdomos įmonės tikslų ar juos pasiekus tik iš dalies.</p> <p>Užtikrinti, kad Savivaldybės valdomoms įmonėms rengiami lūkesčių raštai kiek įmanoma išsamiau atitiktų Lietuvos Respublikos ekonomikos ir inovacijų ministro 2022 m. gegužės 18 d. įsakymu Nr. 4-721 patvirtinto Valstybei atstovaujančios institucijos rašto dėl valstybės siekiamų tikslų valstybės valdomoje įmonėje ir keliamų lūkesčių valstybės valdomai įmonei turinio reikalavimų ir rengimo tvarkos aprašo nuostatas.</p>		
23		<p>Siekiant tinkamai įgyvendinti Savivaldybės turtines ir neturtines teises savivaldybės valdomose įmonėse, patikslinti ir sukonkretinti Vietinio ūkio ir turto valdymo skyriaus nuostatus, dalį jų strateguojant į turtinių ir neturtinių teisių įgyvendinimą.</p>		<p>Nesuėjęs įgyvendinimo terminas, stebėseną tęsiama</p> <p>2026-03-31</p>
24		<p>Paskirti asmenį, atsakingą už LR geriamojo vandens ir nuotekų tvarkymo įstatymo nuostatų įgyvendinimą Raseinių rajono savivaldybėje.</p>		<p>Neįgyvendinta</p>
25		<p>Paskirti asmenį, atsakingą už Raseinių rajono savivaldybės <u>vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo</u> infrastruktūros plėtros specialiųjų planų stebėseną ir stebėsenos ataskaitų rengimą.</p> <p>Parengti 2023, 2024 metų stebėsenos ataskaitas ir patalpinti Savivaldybės internetiniame puslapyje.</p>		<p>Iš dalies, šiuo metu vykdoma, stebėseną tęsiama</p>
26		<p>Paskirti asmenį, atsakingą už Raseinių rajono savivaldybės <u>paviršinių nuotekų</u> tvarkymo infrastruktūros plėtros specialiojo plano stebėseną ir stebėsenos ataskaitų rengimą.</p> <p>Parengti 2023, 2024 metų stebėsenos ataskaitas ir patalpinti Savivaldybės internetiniame puslapyje.</p>		<p>Iš dalies, šiuo metu vykdoma, stebėseną tęsiama</p>
	LR vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo įstatymas	Patvirtinti procedūras, užtikrinančias LR vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo įstatyme numatytų funkcijų vykdymą:		
27		- tvirtinant paviršinių nuotekų tvarkytojo veiklos planus, kai		

		nesudaroma įmonių valdyba (10 straipsnio 2 d. 1 p.).		Igyvendinta
28		- koordinuojant ir prižiūrint geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo, paviršinių nuotekų tvarkymo paslaugų teikimą savivaldybės teritorijoje (10 straipsnio 2 d. 3 p.).		Igyvendinta
29		- Nuotekų tvarkymo informacinėje sistemoje organizuoja informacijos teikimą apie šio įstatymo ir jo įgyvendinamųjų teisės aktų reikalavimų įgyvendinimą (10 straipsnio 2 d. 6 p.).		Vykdoma, stebėsena tęsiama.
30		- užtikrinant individualiųjų nuotekų tvarkymo priežiūrą, aplinkos ministro nustatyta tvarka Nuotekų tvarkymo informacinėje sistemoje organizuoja duomenų apie išduotus statybą leidžiančius dokumentus, kuriais leidžiama įrengti individualius nuotekų valymo ar kaupimo įrenginius, teikimą (10 straipsnio 2 d. 8 p.).		Vykdoma, stebėsena tęsiama.
31		- organizuojant patikrą, ar asmenys, individualiai tvarkantys nuotekas, turi apmokėjimą už sukauptų nuotekų transportavimą patvirtinančius dokumentus arba viešąją sutartį su geriamojo vandens tiekėju ar garantiniu vandens tiekėju, arba sutartį su nuotekų transportavimo paslaugas teikiančiu asmeniu arba individualiųjų nuotekų valymo ir (arba) kaupimo įrenginių priežiūrą vykdančiu asmeniu, ar individualiųjų nuotekų valymo įrenginių priežiūra (eksploatacija) vykdoma aplinkos ministro tvirtinamų nuotekų kaupimo rezervuarų ir septikų įrengimo, eksploatavimo ir kontrolės tvarkos apraše ir nuotekų valymo įrenginių taikymo reglamente nustatyta tvarka (10 straipsnio 2 d. 9 p.).		Vykdoma, stebėsena tęsiama.
32		- kas 10 metų organizuojant <u>vertinimą</u> , ar infrastruktūros plėtros planuose nustatytos aglomeracijų ribos ir viešosios geriamojo vandens tiekimo teritorijos atitinka realią situaciją, prireikus inicijuojant šių planų keitimą (10 straipsnio 2 d. 10 p.).		Vykdoma, stebėsena tęsiama.
33		Organizuojant savivaldybės teritorijoje nuotekų valymo ir (arba) kaupimo įrenginių inventORIZACIJĄ ir duomenų teikimą Nuotekų tvarkymo informacinėje sistemoje aplinkos ministro nustatyta tvarka (10 straipsnio 2 d. 11 p.)		Igyvendinta
34		Užtikrinti, kad Savivaldybės interneto svetainėje būtų skelbiami Geriamojo vandens tiekėjų ir nuotekų tvarkytojų veiklos planai.		Igyvendinta
35	Investavimo, investicijų derinimo sritis	<i>Prieš priimant sprendimą investuoti, atlikti išsamią analizę dėl finansinio būtinumo, dėl realaus turto, kuris bus sukurtas investavus.</i>		Vykdoma, stebėsena tęsiama
36		<i>Patvirtinti Savivaldybės valdomų įmonių investicijų derinimo tvarką.</i>		Vykdoma, stebėsena tęsiama
37		<i>Nustatyti savivaldybės įstaigų ir įmonių vykdomų projektų kofinansavimo tvarką.</i>		Neįgyvendinta
	BENDROVEI			
38		Siekiant įgyvendinti LR vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo įstatymo 33 str. 4 d., ir vadovaujantis Geriamojo vandens tiekėjų ir nuotekų tvarkytojų veiklos planų rengimo taisyklėmis, Raseinių rajono savivaldybės strateginiu planu, Savivaldybės vandens		Igyvendinta

		tiekimu ir nuotekų tvarkymo infrastruktūros plėtros specialiuoju planu bei Bendrovės strategija, parengti <u>vandens tiekimo, nuotekų bei paviršinių nuotekų tvarkymo veiklos planus.</u>		
39	Paviršinių nuotekų tvarkymas	<i>Inventorizuoti turimą ir esamą paviršinio nuotekų tvarkymo infrastruktūrą.</i>		Vykdoma, stebėseną tęsiama
40		<i>Siekiant įgyvendinti Taršos leidimų išdavimo, pakeitimo ir galiojimo panaikinimo taisyklių 1 priedo 1.2 ir 1.3 p. kriterijus, kreiptis į Aplinkos apsaugos agentūrą dėl taršos leidimo Raseinių miesto teritorijoje.</i>		Vykdoma, stebėseną tęsiama
41		<i>Patvirtinti procedūras, kaip sudaromos sutartys dėl paviršinių nuotekų tvarkymo paslaugų teikimo su juridiniais asmenimis, kurie naudojami paviršinių nuotekų šalinimo įrenginiais, prijungtais prie UAB „Raseinių vandenys“ prižiūrimos paviršinių nuotekų tvarkymo infrastruktūros, arba išleidžia paviršines nuotekas į kitą teritoriją, iš kurios paviršinės nuotekos patenka į šią infrastruktūrą.</i>		Vykdoma, stebėseną tęsiama
42		<i>Pasitvirtinti taršos šaltinių išleidžiamų į aplinką teršalų monitoringo planą</i>		Vykdoma, stebėseną tęsiama
43		<i>Patvirtinti tvarką ir planus, pagal kuriuos bus vykdomi paviršinio vandens išleistuvų, šulinių, liukų, surinkimo grotelių priežiūros ir remonto darbai (vandens surinkimo grotelių valymas, tinklų plovimas).</i>		Vykdoma, stebėseną tęsiama
44		<i>Patvirtinti tvarką, kaip vykdoma paviršinių (lietaus) ir drenažinių tinklų prijungimų į buitinių nuotekų tinklus kontrolės procedūra.</i>		Vykdoma, stebėseną tęsiama
45		<i>Bendrovės interneto svetainėje paskelbti informaciją apie paviršinių nuotekų tvarkymą bei sutarčių sudarymo tvarką.</i>		Vykdoma, stebėseną tęsiama
46		<i>Bendrovės interneto svetainėje paskelbti visą reikalaujamą informaciją pagal Geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo paslaugų kokybės 18,19 p. ir kitus reikalavimus. Paskirti už Reikalavimų įgyvendinimą atsakingą asmenį.</i>		Vykdoma, stebėseną tęsiama
47	Nacionalinis saugumas	<i>Nustatyti procedūras, kad Bendrovėje būtų tikrinama, ar pareigų sąraše esantys asmenys atitinka Nacionaliniam saugumui užtikrinti svarbių objektų apsaugos įstatymo 17 str. 2 d. kriterijus. Atlikti patikrinimo procedūras šiuo metu sąraše esančių darbuotojų.</i>		Neįgyvendinta, stebėseną tęsiama
48		<i>Užtikrinti, kad teisės aktų nustatyta tvarka Nacionaliniam saugumui užtikrinti svarbių objektų apsaugos koordinavimo komisijai būtų teikiama informacija apie ketinamus sudaryti sandorius ar jau sudarytų sandorių pakeitimus</i>		Neįgyvendinta, stebėseną tęsiama
49		<i>Užtikrinti, kad nuolat būtų parengti ir patvirtinti rangovų ir (ar) subrangovų darbuotojų, kuriems dėl jiems priskirtų funkcijų ar pavesto darbo būtų suteikta teisė be palydos patekti prie Bendrovės valdomų nacionaliniam saugumui užtikrinti svarbių įrenginių ar turto, pareigų sąrašus ir tikrinti juose nurodytas</i>		Neįgyvendinta, stebėseną tęsiama

		pareigas siekiančius eiti ar einančius asmenis, mutatis mutandis vadovaudamosi šiame straipsnyje nurodytais kriterijais ir tvarka. Paskirti už tai atsakingą asmenį.		
50		Siekiant įgyvendinti geriamojo vandens tiekimo ir nuotekų tvarkymo infrastruktūros fizinės ir veiklos apsaugos reikalavimų 37 punkto nuostatas, atlikti Bendrovės fizinės ir veiklos apsaugos audita.		Neįgyvendinta, stebėseną tęsiama
51	Viešieji pirkimai	Atsižvelgiant į audito ataskaitoje nustatytus dalykus, tobulinti ir stiprinti vidaus kontrolę viešųjų pirkimų srityje taip, kad ji padėtų užtikrinti atitiktį:		Igyvendinta
52		Įvertinus Bendrovės veiklos specifiką ¹ , aiškiai reglamentuoti pirkimų vidaus kontrolės procese dalyvaujančius asmenis, jų funkcijas, atsakomybę ir atskaitomybę apibrėžti pirkimų organizavimo ir vidaus kontrolės tvarkos apraše. Patvirtinti Viešųjų pirkimų komisijos darbo reglamentą, nurodant komisijos teises, pareigas, funkcijas, darbo organizavimo ir sprendimų priėmimo tvarką, komisijos narių pagrindines teises, pareigas ir atsakomybę.		
53		Atsižvelgiant į audito ataskaitoje nustatytus dalykus, tobulinti ir stiprinti organizacinius procesus taip, kad sukurta vidaus kontrolės sistema užtikrintų veiksmingą ir laiku atliekamą Lietuvos Respublikos viešųjų ir privačių interesų derinimo įstatymo laikymosi kontrolę ir priežiūrą.		Igyvendinta
54		Užtikrinti, kad apmokant už pirkimus, būtų laikomasi LR mokėjimų, atliekamų pagal komercines sutartis, vėlavimo prevencijos įstatymo 5 str. nuostatų.		Vykdoma, stebėseną tęsiama
55	Investiciniai projektai	Patvirtinti nuotekų dumblo komposto realizavimo tvarką.		Vėluojama įgyvendinti, stebėseną vykdoma
56	Darbo užmokesčio srityje	Atsižvelgiant į audito metu nustatytus dalykus darbo užmokesčio srityje: - atnaujinti darbuotojų pareiginius nuostatus pagal šiuo metu galiojančius teisės aktus ir vidinius norminius dokumentus, suformuluoti reikalavimus dėl darbinei veiklai reikalingo išsilavinimo bei kvalifikacijos. Supažindinti darbuotojus su nuostatais pasirašytinai.		Vėluojama įgyvendinti, stebėseną vykdoma
57		Parengti pareigybių, dėl kurių rengiamas konkursas, sąrašą.		Vėluojama įgyvendinti, stebėseną vykdoma
58		Pagal ataskaitoje nurodytus pastebėjimus, pilnai ir išsamiai suformuoti darbuotojų asmens bylas. Nustatyti už tai atsakingą asmenį.		Vėluojama įgyvendinti, stebėseną vykdoma
59	Savivaldybės administracijos	Atsižvelgiant į nuo 2026-01-01 įsigaliosiančias LR viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo nuostatas, rekomenduojame iki		Neįgyvendinta, stebėseną tęsiama

¹ Plačiau adresu: https://vpt.lrv.lt/uploads/vpt/documents/files/mp/organizavimas_kontrolė_gaires.pdf

	finansų skyriui 2025-10-21 raštas.	2025-12-31 parengti tvarkos aprašą, užtikrinantį savalaikį savivaldybės valdomų įmonių reikalingos informacijos kontroliuojančiojo viešojo sektoriaus subjekto ataskaitoms parengti pateikimą.		
60	Raštas dėl nustatytų dalykų NVŠ srityje 2025-10- 21	Įpareigoti NVŠ teikėjus sudaryti mokymo sutartis kaip reglamentuoja Aprašo 39.1 punktas.		Neįgyvendinta (planuojamas bendras auditas su valstybės kontrole)
61	<i>Savivaldybės administracija</i>	Reglamentuoti, kam gali būti naudojamos NVŠ programų įgyvendinimui skirtos lėšos.		Neįgyvendinta (planuojamas bendras auditas su valstybės kontrole)
62		Numatyti vidaus kontrolės priemonės, kurios užtikrintų NVŠ programoms skirtų lėšų panaudojimo teisingumą ir tikslingumą.		Neįgyvendinta (planuojamas bendras auditas su valstybės kontrole)
63		Siekiant užtikrinti tinkamą NVŠ programų finansavimo įgyvendinimą, vykdyti programų stebėseną, sudaryti planą, pagal kurį stebėseną bus vykdoma.		Neįgyvendinta (planuojamas bendras auditas su valstybės kontrole)
64		Patvirtinti sporto salių, sporto aikštynų ir kitų patalpų ugdymo įstaigose suteikimo nuomos pagrindais tvarką.		Įgyvendinta
65		Patvirtinus sporto salių, kitų patalpų nuomos tvarką, patvirtinti turto nuomos įkainius.		Įgyvendinta
66		Numatyti vidaus kontrolės priemonės, kad subjektai, kuriems turtas perduotas funkcijoms vykdyti, jo neperduotų naudotis tretiesiems asmenims be turto nuomos sutarčių.		Įgyvendinta
GATVIŲ APŠVIETIMO AUDITAS 2025-12-08 NR. A-7				
67	<i>Savivaldybės administracija</i>	1. Siekiant užtikrinti gatvių apšvietimo tinklo remontą ir priežiūrą: 1.1. Patvirtinti teisės aktą, kuris aiškiai nustatytų kokie darbai yra gatvių apšvietimo tinklo priežiūra, o kokie einamasis remontas, nustatyti vidaus kontrolės priemonės		Nesuėjęs įgyvendinimo terminas 2026-06-01
68		1.2. Tikslinti Raseinių rajono savivaldybės tarybos 2022-12-28 sprendimu TS-336 UAB Raseinių komunalinės paslaugos“ teikiamų atlygintinų privalomų paslaugų tarifų sąrašo 6 lentelę, numatant už kokius remonto ir priežiūros darbus bus apmokama pagal 6 lentelės tarifus		Nesuėjęs įgyvendinimo terminas 2026-06-01
69		1.3. Numatyti atliktų priežiūros ir remonto darbų apskaitos vedimą ir gyventojų pranešimų apie gatvių apšvietimo gedimus grįžtamąjį ryšį		Nesuėjęs įgyvendinimo terminas 2026-06-01
70		1.4. Sudaryti su AB ESO sutartis dėl leidimo eksploatuoti gatvės apšvietimo linijas ir šviestuvus atramose, kurios nuosavybės teise		Nesuėjęs įgyvendinimo terminas 2026-06-01

		priklauso AB ESO;		
71		1.5. Atlikti gatvių apšvietimo tinklų išsamią inventorizaciją ir palyginti su apskaitos registrų duomenimis;		Nesuejęs įgyvendinimo terminas 2027-06-01
72		1.6. Raseinių rajono savivaldybės veiklos planavimo dokumentuose numatyti rodiklius, kurie būtų orientuoti į kokybės gerinimą ir analizuoti pasiektus rezultatus.		Nesuejęs įgyvendinimo terminas 2026-12-31
73		2. Siekiant užtikrinti gatvių apšvietimo tinklų remonto ir priežiūros finansavimo vykdymą nustatyta tvarka: 2.1. Lėšas seniūnijų gatvių apšvietimo tinklų remontui ir priežiūrai skirti Raseinių rajono savivaldybės tarybos 2014-01-30 sprendimu Nr. (1.1)TS-21 patvirtinto tvarkos aprašo 4.3, 12 ir 13 punktuose nustatyta tvarka arba juos keisti		Nesuejęs įgyvendinimo terminas 2026-06-01
74		2.2. Stiprinti ir tobulinti vidaus kontrolę paskiriant atsakingą asmenį ir nustatant procesus, kurie padėtų užtikrinti teisės aktų laikymąsi skirstant remontui ir priežiūrai reikalingas lėšas		Nesuejęs įgyvendinimo terminas 2026-06-01
75		3. Siekiant užtikrinti, kad bus laikomasi vidaus sandorio nuostatų atliekant gatvių apšvietimo priežiūrą ir remontą: 3.1. Laikytis Komunalinių paslaugų teikimo 2023-12-29 sutarties Nr. SR-749 3.3.3., 3.3.6., 4.1., 4.2., 5.1.4., 6.1.4., 6.2.2. punktų nuostatų arba juos keisti, tikslinti 3.3.2. punkto nuostatą, numatant pareigą atliktų paslaugų perdavimo-priėmimo aktuose išsamiai apibūdinti atliktas paslaugas.		Nesuejęs įgyvendinimo terminas 2026-06-01
76		3.2. Nustatyti procesus, kurie padėtų užtikrinti vidaus sandorio vykdymo kontrolę.		Nesuejęs įgyvendinimo terminas 2026-06-01