



ŠILUTĖS RAJONO SAVIVALDYBĖS VISUOMENĖS SVEIKATOS BIURAS

Savivaldybės biudžetinė įstaiga, K. Kalinausko g. 10, LT- 99130 Šilutė, tel. (8 441) 52217, el. p. info@silutessveikata.lt,
Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, įmonės kodas 301791595

Šilutės rajono savivaldybės administracijai

2024 - - Nr. S-(1.13)-

el. p. areta.juodvirsyte@silute.lt

DĖL INFORMACIJOS APIE VIDAUS KONTROLĖS ĮGYVENDINIMĄ VIEŠAJAME JURIDINIAME ASMENYJE 2023 METAIS

Šilutės rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras siunčia informaciją apie vidaus kontrolės įgyvendinimą viešajame juridiniame asmenyje 2023 metais.

PRIDEDAMA. Informacija apie vidaus kontrolės įgyvendinimą viešajame juridiniame asmenyje 2023 m., 9 lapai.

Direktorė

Kristina Surplė

Laura Rudienė, (8 659) 00919, el. p. laura.rudiene@silutessveikata.lt

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

ŠILUTĖS RAJONO SAVIVALDYBĖS VISUOMENĖS SVEIKATOS BIURAS

(viešojo juridinio asmens pavadinimas)

Šilutės rajono savivaldybės administracija
(gavėjas)

INFORMACIJA APIE VIDAUS KONTROLĖS ĮGYVENDINIMĄ VIEŠAJAME JURIDINIAME ASMENYJE 2023 METAIS

2024-01-24 Nr. 1

Šilutė

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 checked="" type="checkbox"/>					
1. Vidaus kontrolės politika ir jos veiksmingumas (Aprašo 30.1 papunktis)					
1.1.	Ar VJA nustatyta vidaus kontrolės politika?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	Šilutės rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuro direktoriaus 2021 m. vasario 10 d. įsakymu Nr.B6-3 patvirtinta VKP.
1.2.	Ar VJA siekia, kad vidaus kontrolės politika būtų veiksminga?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	

2. Bendrieji vidaus kontrolės įgyvendinimo reikalavimai (Aprašo 30.2 papunktis)						
2.1.	Ar siekiant VJA strateginiuose planavimo dokumentuose numatytų tikslų, sukurta VJA vidaus kontrolė padeda užtikrinti, kad (<i>Istatymo 4 straipsnio 1 dalis, Aprašo 7 punktis</i>):					<i>(Rekomenduojama nurodyti, kokios kontrolės priemonės padeda užtikrinti 2.1.1 – 2.1.4 papunkčiuose nurodytų vidaus kontrolės tikslų pasiekimą.)</i>
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"/>		
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"/>		
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"/>		
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"/>		
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)?	<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 punktis</i>):					
2.3.1.	<i>tinkamumo</i> – vidaus kontrolė pirmiausia turi būti įgyvendinama tose VJA veiklos srityse, kuriose susiduriama su didžiausia rizika?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
2.3.2.	<i>efektyvumo</i> – vidaus kontrolės įgyvendinimo sąnaudos neturi viršyti dėl atliekamos vidaus kontrolės gaunamos naudos?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
2.3.3.	<i>rezultatyvumo</i> – turi būti pasiekti vidaus kontrolės tikslai?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
2.3.4.	<i>optimalumo</i> – vidaus kontrolė turi būti proporcinga rizikai ir neperteklinė?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
2.3.4.	<i>dinamiškumo</i> – vidaus kontrolė turi būti nuolat tobulinama atsižvelgiant į pasikeitusias VJA veiklos sąlygas?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
2.3.5.	<i>nenutrūkstamo funkcionavimo</i> – vidaus kontrolė turi būti įgyvendinama nuolat?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		
2.4.	Ar VJA vidaus kontrolė įgyvendinama apimant visus vidaus kontrolės elementus (<i>Istatymo 6 straipsnis, Aprašo 12 punktis</i>):					

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?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
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"/>
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"/>
2.4.1.4.	ar VJA patvirtinta organizacinė struktūra?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
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"/>
2.4.2.	Rizikos vertinimą (Istatymo 6 straipsnio 2 punktas, Aprašo 15 punktas):			(Nurodoma trumpa informacija, kaip VJA dokumentuojamas rizikos vertinimas, kada ir kaip jis atliekamas.)
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"/>
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"/>
2.4.2.3.	ar nustatyta toleruojama rizika (kurios valdyti nėra poreikio ar galimybės)?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
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"/>
2.4.3.	Kontrolės veiklą (Istatymo 6 straipsnio 3 punktas, Aprašo 16 punktas):			
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"/>
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"/>
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"/>

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"/>	
2.4.3.1.5.	ar vykdoma VJA veiklos priežiūra?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
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"/>	
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"/>	
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"/>	<i>Šilutės rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuro direktoriaus 2019 m. gegužės 6 d. įsakymu Nr.B1-13 patvirtintos 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?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
2.4.4.	<i>Informavimą ir komunikaciją</i> (<i>Istatymo 6 straipsnio 4 punktas, Aprašo 17 punktas</i>):				
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"/>	
2.4.4.2.	ar užtikrinama tinkama VJA <i>vidaus komunikacija</i> (nenutrūkstamas informacijos perdavimas VJA, apimantis visas VJA veiklos sritis ir organizacinę struktūrą)?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
2.4.4.3.	ar užtikrinama tinkama VJA <i>išorės komunikacija</i> (informacijos perdavimas išorės informacijos vartotojams ir informacijos gavimas iš jų)?	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
2.4.5.	<i>Stebėseną</i> (<i>Istatymo 6 straipsnio 5 punktas, Aprašo 18 punktas</i>):				
2.4.5.1.	ar VJA darbuotojai atlieka nuolatinę stebėseną (VJA darbuotojams vykdamt 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 type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	
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 išsilyjamos (planuojamos išsilyti) 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 (2023 metus) buvo atliekami periodiniai vertinimai:				<i>(Prie atitinkamų papunkčių nurodoma, kokie vidaus auditai, auditai ir/ar vertinimai buvo atlikti 2023 metais.) (Nurodyta informacija siejasi su Informacijos 3 dalyje teikiama informacija.)</i>
2.4.5.5.1.	vidaus audito tarnybos (centralizuoto vidaus audito tarnybos)?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	
2.4.5.5.2.	savivaldybės kontrolės ir audito tarnybos?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	
2.4.5.5.3.	Valstybės kontrolės?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	
2.4.5.5.4.	kitų audito vykdytojų ir (ar) vertintojų?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	
3. Vidaus kontrolės trūkumai ir jų atsiradimą lemiantys veiksniai <i>(Aprašo 30.4 papunktis)</i>					
3.1.	Ar buvo nustatyta reikšmingų vidaus kontrolės trūkumų nuolatinės stebėsenos ir (ar) periodinių vertinimų metu?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	
3.2.	Jeigu TAIP, kas juos nustatė:				<i>(Prie atitinkamų papunkčių nurodoma trumpa informacija, kokiose VJA veiklos srityse nustatyti reikšmingi vidaus kontrolės trūkumai ir jų priežastys.) (Teikiama informacija siejasi su Informacijos 2 dalyje 2.4.5.5 papunktyje teikiama informacija.)</i>
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 (<i>Aprašo 20.4 papunktis</i>):				<i>(Jeigu atliktų auditų metu buvo nustatyta reikšmingų vidaus kontrolės trūkumų ir dėl jų buvo pateikta rekomendacijų, prie atitinkamų papunkčių trumpai nurodyti, kaip įgyvendinamos pateiktos rekomendacijos (laiku įgyvendintos, įgyvendinimo terminas dar nepasibaigęs, įgyvendinimas vėluoja, rekomendacijos neteko aktualumo.) (Teikiama informacija siejasi su Informacijos 3 dalyje 3.2 papunktyje teikiama informacija.)</i>
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 (<i>Aprašo 30.3 papunktis</i>)					
4.1.	Ar atliekama VJA vidaus kontrolės analizė (<i>Aprašo 23 punktas</i>)?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	
4.2.	Ar atliekama vidaus kontrolės analizė apima visus vidaus	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	

	kontrolės elementus?				
4.3.	Ar atliekamos vidaus kontrolės analizės metu:				
4.3.1.	įvertinami VJA veiklos trūkumai?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	
4.3.2.	įvertinami VJA veiklos pokyčiai?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	
4.3.3.	įvertinama VJA veiklos atitiktis nustatytiems reikalavimams (ar vidaus kontrolė VJA įgyvendinama pagal VJA vadovo nustatytą vidaus kontrolės politiką)?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	
4.3.4.	įvertinama vidaus kontrolės įgyvendinimo priežiūrą atliekančių darbuotojų pateikta informacija?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	
4.3.5.	įvertinami vidaus ir kitų auditų rezultatai?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	
4.3.6.	numatomos vidaus kontrolės tobulinimo priemonės?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	
4.4.	Ar VJA įdiegta kokybės vadybos sistema, padedanti efektyviau atlikti VJA vidaus kontrolės analizę ir vertinimą (<i>Aprašo 27 punktas</i>)?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	
5. VJA vidaus kontrolės vertinimas (<i>Aprašo 30.5 papunktis</i>)					
5.1.	VJA vidaus kontrolė vertinama (<i>Aprašo 24 punktas</i>):	<i>(Nurodomas vienas iš 5.1.1. – 5.1.4. papunkčiuose nurodytų vidaus kontrolės vertinimo variantų)</i>			
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 (<i>Aprašo 30.6 papunktis</i>)					
6.1.	VJA pavaldžių ir (arba) atskaitingų VJA skaičius (<i>iš viso</i>), iš	<i>(Aprašo 29.1 papunktyje nurodyti VJA</i>			

	kurių:		nurodo VJA pavaldžių ir (arba) atskaitingų VJA (viešojo sektoriaus subjektų) skaičių vadovaujantis 2023 metų Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus subjektų finansinių ataskaitų konsolidavimo schema.)
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:		(VJA, turintys pavaldžių ir (arba) atskaitingų VJA, nurodo informaciją apie vidaus kontrolės vertinimą pavaldžiuose ir (arba) atskaitinguose VJA pateikdami pavaldžių ir (arba) atskaitingų VJA (viešojo sektoriaus subjektų) sąrašą ir nurodydami kiekvieno jų vidaus kontrolės vertinimą. Informacijai pateikti siūlome naudoti atskirą priedą (lentelę „Viešajam juridiniam asmeniui pavaldžių ir (arba) atskaitingų viešųjų juridinių asmenų (viešojo sektoriaus subjektų) vidaus kontrolės vertinimas“) (pridedama). <u>Įvertintų VJA skaičius turi atitikti nurodytą VJA pavaldžių ir (arba) atskaitingų VJA skaičių (esant neatitikimams, pateikti paaiškinimą.)</u>
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)		(Pateikiama papildoma informacija (tokį vertinimą lėmusios priežastys, priemonės jų pašalinimu.)
6.2.4.	silpnai (pavaldžių ir (arba) atskaitingų VJA skaičius)		(Pateikiama papildoma informacija (tokį vertinimą lėmusios priežastys, priemonės jų pašalinimui.)
6.2.5.	nevertinta (pavaldžių ir (arba) atskaitingų VJA skaičius)		(Nurodomos nevertinimo priežastys.)
Papildoma informacija apie vidaus kontrolės tobulinimą VJA:			

Trumpai aprašomos VJA priimtose, įdiegtose ir (ar) patobulintose vidaus kontrolės priemonės (taip pat atkreipiant dėmesį (tiek, kiek tai siejasi su VJA (įskaitant jam pavaldžius ir (arba) atskaitingus VJA) į 2023 metų valstybinio audito ataskaitose dėl finansinių ataskaitų duomenų teisingumo (apskaitos, turto ir kt. srityse) užtikrinimo priimtas vidaus kontrolės priemones), kurių imtasi dažniausiai pasitaikantiems teisės aktuose nustatytiems vidaus kontrolės neatitikimams, apie kuriuos detalizuota Finansų ministerijos raštuose (2023 m. gruodžio 22 d. raštas Nr. 6K-23/8317 „Dėl vidaus kontrolės valstybės viešuosiuose juridiniuose asmenyse tobulinimo“, 2023 m. gruodžio 22 d. raštas Nr. 6K-23/8318 „Dėl vidaus kontrolės tobulinimo savivaldybių administracijose ir savivaldybėms pavaldžiuose ir (arba) atskaitinguose viešuosiuose juridiniuose asmenyse“), pašalinti ir kita informacija. Taip pat nurodyti, ar darbuotojams, atsakingiems už vidaus kontrolės įgyvendinimo priežiūrą VJA, buvo sudarytos sąlygos tobulinti profesinę kvalifikaciją vidaus kontrolės ir rizikos valdymo srityse 2023 metais (trumpai nurodyti, kokiose kvalifikacijos kėlimo įstaigose darbuotojai kėlė kvalifikaciją, kokias mokymo temas išklaušė).

Pastaba. Lentelės stulpelyje „Teikiama informacija“ (komentarų skiltyje) pateikiama informacijos apie vidaus kontrolės įgyvendinimą VJA 2023 metais teikimo detalesnė informacija (paaiškinimai) pildant šią lentelę ištrinama.

Direktorė

(parašas)

Kristina Surplė

Laura Rudienė, 8 659 00 919, el. p. laura.rudiene@silutessveikata.lt

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

DETALŪS METADUOMENYS

Dokumento sudarytojas (-ai)	Šilutės rajono savivaldybės visuomenės sveikatos biuras
Dokumento pavadinimas (antraštė)	DĖL INFORMACIJOS APIE VIDAUS KONTROLĖS ĮGYVENDINIMĄ VIEŠAJAME JURIDINIAME ASMENYJE 2023 METAIS
Dokumento registracijos data ir numeris	2024-01-24 Nr. S-(1.13)-24
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	-
Dokumento adresatas (-ai)	Areta Juodviršytė
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Kristina Surplė Direktorė
Parašo sukūrimo data ir laikas	2024-01-24 16:10
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	RCSC IssuingCA
Sertifikato galiojimo laikas	2023-09-27 12:26 - 2025-09-26 12:26
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	-
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	1
Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius	0
Priedamo dokumento sudarytojas (-ai)	-
Priedamo dokumento pavadinimas (antraštė)	VK_informacijos_teikimo_VJA_priedas_2023_(išsiųsta_(1).docx
Priedamo dokumento registracijos data ir numeris	-
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Elpako v.20240104.4
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų (2024-04-18)
Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas	2024-04-18 nuorašą suformavo Laura Rudienė
Paieškos nuoroda	-
Papildomi metaduomenys	-