

PRITARTA  
Alytaus miesto savivaldybės tarybos  
2021 m. balandžio 29 d.  
sprendimu Nr. T-116



**ALYTAUS MIESTO SAVIVALDYBĖS  
KONTROLĖS IR AUDITO TARNYBA**

**2020 METŲ VEIKLOS ATASKAITA**

2021 m. kovo 17 d.  
Alytus

Ataskaitą parengė  
savivaldybės kontrolierius Arturas Juškauskas

## I. VIEŠOJO SEKTORIAUS IŠORĖS AUDITO SISTEMA SAVIVALDYBĖJE

Išorės auditą savivaldybėse atlieka dvi institucijos:

**1. Valstybės kontrolė**, Seimui atskaitinga aukščiausioji valstybinio audito institucija, vadovaudamasi Lietuvos Respublikos valstybės kontrolės įstatymu<sup>1</sup>, atlieka valstybinį auditą. Šio įstatymo 14 straipsnio 2 dalyje išvardyti valstybinio audito subjektai, tarp kurių yra savivaldybės, savivaldybių įstaigos ir institucijos bei jų išteklių fondai.

**2. Savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba** (toliau – tarnyba), prižiūrodama, ar teisėtai, efektyviai, ekonomiškai ir rezultatyviai valdomas ir naudojamas savivaldybės turtas ir patikėjimo teise valdomas valstybės turtas, kaip vykdomas savivaldybės biudžetas ir naudojami kiti piniginiai ištekliai:

1) atlieka išorės finansinį ir veiklos auditą savivaldybės administracijoje, savivaldybės administravimo subjektuose ir savivaldybės kontroliuojamose įmonėse;

2) kiekvienais metais iki liepos 15 dienos parengia ir reglamente nustatyta tvarka pateikia savivaldybės tarybai išvadą dėl pateikto tvirtinti savivaldybės konsoliduotųjų ataskaitų rinkinio;

3) rengia ir savivaldybės tarybai teikia sprendimams priimti reikalingas išvadas dėl savivaldybės prisiimamų įsipareigojimų pagal paskolų, finansinės nuomos (lizingo) ir kitų įsipareigojamųjų skolos dokumentų sutartis, garantijų suteikimo kreditoriams už savivaldybės valdomų įmonių prisiimamus įsipareigojimus pagal paskolų, finansinės nuomos (lizingo) ir kitų įsipareigojamųjų skolos dokumentų sutartis;

4) rengia ir savivaldybės tarybai teikia išvadas dėl viešojo ir privataus sektorių partnerystės projektų įgyvendinimo tikslingumo ir pritarimo galutinėms viešojo ir privataus sektoriaus partnerystės sutarties sąlygoms, jeigu jos skiriasi nuo sprendime dėl viešojo ir privataus sektorių partnerystės projektų įgyvendinimo tikslingumo nurodytų partnerystės projekto sąlygų;

5) rengia ir savivaldybės tarybai teikia sprendimams priimti reikalingas išvadas dėl skolininkų ir skolininkų, už kurių įsipareigojimų įvykdymą garantuoja valstybė, ūkinės ir finansinės būklės, taip pat dėl iš valstybės vardu pasiskolintų lėšų, teikiamų paskolų ir valstybės garantijų teikimo, paskolų naudojimo pagal tikslinę paskirtį ir paskolų grąžinimo;

6) rengia ir savivaldybės tarybai teikia sprendimams priimti reikalingas išvadas dėl galimybės savivaldybei prisiimti finansinius įsipareigojimus dėl prioritетinės savivaldybės infrastruktūros plėtros;

7) Valstybės kontrolės prašymu teikia tarnybos atliktų auditų ataskaitas ir darbo dokumentus audito išorinei peržiūrai atlikti;

8) atlieka įstatymuose ir kituose teisės aktuose priskirtas funkcijas.

Taip pat savivaldybės tarybos išimtinė kompetencija – sprendimų dėl tam tikros veiklos nepriklausomo audito atlikimo savivaldybės įstaigose ar savivaldybės kontroliuojamose įmonėse priėmimas<sup>2</sup>.

## II. KONTROLĖS IR AUDITO TARNYBOS STATUSAS

Alytaus miesto savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba yra savarankiška biudžetinė savivaldybės įstaiga, įregistruota Juridinių asmenų registre, turinti savo antspaudą su pavadinimu ir savivaldybės herbu ir atliekanti jai įstatymais priskirtas viešojo administravimo funkcijas. Savivaldybės kontrolierius yra šios įstaigos vadovas, atskaitingas savivaldybės tarybai.

Tarnybos veikla grindžiama nepriklausomumu, teisėtumu, viešumu, objektyvumu ir profesionalumo principais.

<sup>1</sup> Lietuvos Respublikos valstybės kontrolės įstatymas, Nr. I-907

<sup>2</sup> Lietuvos Respublikos vietos savivaldos įstatymo 16 straipsnio 2 dalis 24 punktas.

Tarnyba savo veikloje vadovaujasi Vietos savivaldos ir kitais įstatymais, Alytaus miesto savivaldybės tarybos reglamentu, Tarnybos nuostatais, tarptautiniais aukščiausiųjų audito institucijų standartais, Valstybės kontrolės patvirtintomis metodikomis ir kitais teisės aktais.

### III. 2018–2020 METŲ TARNYBOS VEIKLOS PLANO APŽVALGA

Tarnybos 2018–2020 metų veiklos planu buvo siekiama įgyvendinti tarnybos kompetenciją ir užtikrinti tarnybos tikslų įgyvendinimą. Jis sudarytas taip, kad per trejus metus tarnyba atliktų auditus ir/ar audito procedūras, vertindama savivaldybės biudžeto asignavimų, kitų piniginių išteklių ir turto panaudojimą visoms savivaldybės biudžeto programoms įgyvendinti. Tarnybos 2018–2020 metų veiklos plano priede pateiktas savivaldybės 2017 metais vykdytų biudžeto programų paskirstymas auditavimui per trejus metus. Atsižvelgiant į kiekvienų metų savivaldybės biudžeto programų pakeitimus, šis paskirstymas buvo pakoreguojamas.

2020 metais atliekamų audito procedūrų apimtis buvo suplanuota taip, kad būtų gauta pakankamai audito įrodymų, įgaliojančių pateikti savivaldybės tarybai išvada dėl pateikto tvirtinti savivaldybės 2019 metų konsoliduotųjų ataskaitų rinkinio, savivaldybės biudžeto ir turto naudojimo 2019 metais. Taip pat, kad savivaldybės tarybai būtų pateikta išvada dėl savivaldybės tarybai teikiamos Alytaus miesto savivaldybei nuosavybės teise priklausančio turto ir patikėjimo teise valdomo valstybės turto 2019 metų ataskaitos.

### IV. TARNYBOS 2020 METAIS ATLIKTI AUDITAI IR KITI PATIKRINIMAI

#### 1. Išvada Alytaus miesto savivaldybės tarybai:

#### „Dėl Alytaus miesto savivaldybės 2019 metų konsoliduotųjų ataskaitų rinkinio ir savivaldybės biudžeto ir turto naudojimo 2019 metais“

Vykdydami Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymą<sup>3</sup>, Biudžeto sandaros įstatymą<sup>4</sup> ir Vietos savivaldos įstatymo<sup>5</sup> reikalavimą prižiūrėti, kaip vykdomas savivaldybės biudžetas ir naudojami kiti piniginiai ištekliai bei teikti Savivaldybės tarybai išvadą dėl pateikto tvirtinti Savivaldybės konsoliduotųjų ataskaitų rinkinio, savivaldybės biudžeto ir turto naudojimo, auditoriai atliko Savivaldybės 2019 metų konsoliduotųjų finansinių ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinių, biudžeto vykdymo, lėšų bei turto valdymo, naudojimo ir disponavimo jais teisėtumo vertinimo auditą. Audito metu auditoriai nustatė, kad finansinėse ataskaitose reikšmingų duomenų iškraipymų nėra, Savivaldybės biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinyje reikšmingų klaidų nėra, 2019 metų valstybės biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinys visais reikšmingais atžvilgiais parengtas pagal teisės aktų reikalavimus ir atitinka duomenis, iš kurių jis sudarytas, savivaldybės biudžeto ir turto naudojimo esminių pažeidimų nenustatyta.

Audito ataskaitoje auditoriai pateikė rekomendacijas:

1. Všet Alytaus miesto bendruomenės centro finansavimo pajamas iš Europos Sąjungos lėšų (23 955,54 eurų), pridėtas prie finansavimo pajamų iš savivaldybių biudžetų, apskaitoje ir tolesnėse finansinėse ataskaitose rodyti teisingai.

2. Alytaus Likiškėlių progimnazijos apskaitoje ir tolesnėse finansinėse ataskaitose gautinas sumas (361,0 eurų) rodyti teisingai.

3. Alytaus lopšelio-darželio „Boružėlė“ apskaitoje ir tolesnėse finansinėse ataskaitose gautinas sumas (5 358,67 eurų) rodyti teisingai.

4. Alytaus miesto savivaldybės visuomenės sveikatos biuro apskaitoje ir tolesnėse finansinėse ataskaitose gautinas sumas (1 099,77 eurų) rodyti teisingai.

5. Alytaus Likiškėlių progimnazijos apskaitoje ir tolesnėse finansinėse ataskaitose mokėtinas sumas (43 933,0 eurų) rodyti teisingai.

6. Alytaus lopšelio-darželio „Boružėlė“ apskaitoje ir tolesnėse finansinėse ataskaitose mokėtinas sumas (41 543,25 eurų) rodyti teisingai.

7. Alytaus miesto savivaldybės visuomenės sveikatos biuro apskaitoje ir tolesnėse finansinėse ataskaitose mokėtinas sumas (267,15 eurų) rodyti teisingai.

<sup>3</sup> Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymas, 2007-06-26 Nr. X-1212 (su vėlesniais pakeitimais), 30 str. 1 d.;

<sup>4</sup> Biudžeto sandaros įstatymas, 2000-07-11 Nr. VIII-1821, 37 str. 3 d.;

<sup>5</sup> Vietos savivaldos įstatymas, 1994-07-07 Nr. I-533 (su vėlesniais pakeitimais), 27 straipsnio 1 dalis ir 9 dalies 10 punktas

## **2. Išvada Alytaus miesto savivaldybės tarybai:**

### **„Dėl Alytaus miesto savivaldybei nuosavybės teise priklausančio turto ir patikėjimo teise valdomo valstybės turto 2019 metų ataskaitos“**

Audito tikslas – įvertinti Alytaus miesto savivaldybei nuosavybės teise priklausančio turto valdymo, naudojimo ir disponavimo juo 2019 metų ataskaitos teisingumą ir pateikti išvadą tarybai.

Savivaldybės administracija, vadovaudamasi Alytaus miesto savivaldybės tarybos veiklos reglamento 212 p., Savivaldybei nuosavybės teise priklausančio turto ir patikėjimo teise valdomo valstybės turto ataskaitą su savivaldybės kontrolieriaus išvada kiekvienais metais teikia savivaldybės tarybai.

#### **Išvada:**

Alytaus miesto savivaldybės nuosavybės teise priklausančio turto valdymo, naudojimo ir disponavimo juo 2019 metų ataskaita visais reikšmingais atžvilgiais parengta pagal Lietuvos Respublikos valstybės ir savivaldybių turto valdymo, naudojimo ir disponavimo juo įstatymo, Alytaus miesto savivaldybės tarybos 2015-03-26 sprendimu Nr. T-86 patvirtinto Alytaus miesto savivaldybei nuosavybės teise priklausančio turto valdymo, naudojimo ir disponavimo juo ataskaitos rengimo ir teikimo tvarkos aprašo nustatytą tvarką, ataskaitoje nėra reikšmingų iškreipimų, lyginant su savivaldybės administracijos ir įstaigų tvarkomais duomenimis, iš kurių ši ataskaita sudaryta.

Audito metu nustatyta:

Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai Alytaus miesto savivaldybės administracijos ir pavaldžių įstaigų apskaitos registruose užregistruota vadovaujantis 12 VSAFAS reikalavimais ir Alytaus miesto savivaldybei nuosavybės teise priklausančio turto valdymo, naudojimo ir disponavimo juo ataskaitoje parodyta teisingai.

Alytaus miesto savivaldybės administracijos 2019 metais įsigytas biologinis turtas apskaitos registruose užregistruotas teisingai, vadovaujantis 16 VSAFAS reikalavimais.

Visi naujai pastatyti arba rekonstruoti keliai apskaitomi faktine savikaina, turintys unikalų numerį užregistruojami VI Registrų centro Nekilnojamo turto registre.

Žemės sklypai Alytaus miesto savivaldybės administracijoje ir pavaldžių įstaigų apskaitos registruose užregistruoti ir apskaityti teisingai.

Pastebėti kiti neatitikimai:

1. Mokyklų valgyklų virtuvių patalpos ir virtuvių įranga visose mokyklose išnuomota ne viešo konkurso būdu, t. y. nesilaikant Alytaus miesto savivaldybės tarybos 2019-01-30 sprendimu Nr. T-14 patvirtinto Alytaus miesto savivaldybės ir valstybės turto valdymo, naudojimo ir disponavimo juo tvarkos aprašo 28 punkte nustatytos tvarkos.

2. Mokyklose mokinių maitinimo salės nėra išnuomos maitinimo paslaugas teikiančioms įmonėms. Už mokinių maitinimo salės šildymą, sunaudotą elektros energiją apmoka mokymo įstaigos.

3. Sąnaudos už elektros energijos suvartojimą švietimo įstaigose apskaičiuojamos skirtingai. Ne visose įstaigose nuomininkai apmoka mokyklos išlaidas už elektros energijos galios dedamąją.

## **3. Veiklos auditas.**

### **Dėl Alytaus miesto savivaldybės nuosavybės teise valdomo nekilnojamojo turto.**

Auditas atliktas įgyvendinant susitarimą su Lietuvos Respublikos Valstybės kontrole.

Audito tikslas – įvertinti, ar Alytaus miesto savivaldybės nuosavybės teise priklausančias nekilnojamas turtas – pastatai, valdomi efektyviai.

Audituojamas objektas – savivaldybės nuosavybės, patikėjimo teise ir kitais pagrindais valdomas nekilnojamas turtas – pastatai, patalpos, jų dalys ir žemė po pastatais.

Audituojamas laikotarpis – 2017–2019 m. I pusmetis. Auditas pradėtas 2019 m.

Vertindami NT valdymą, naudojimą ir disponavimą nagrinėjome, ar savivaldybė tinkamai atlieka turto valdymo funkcijas, kad turtas būtų valdomas teisėtai ir efektyviai. Atlikdami

auditą duomenis ir informaciją surinkome iš savivaldybės administracijos ir savivaldybei pavaldžių įstaigų.

Auditas atliktas vadovaujantis Valstybinio audito reikalavimais ir Tarptautiniais audito standartais. Atlikdami auditą darėme prielaidą, kad visi audituotų subjektų pateikti dokumentai yra teisingi, išsamūs ir galutiniai.

Pagrindiniai audito rezultatai:

1. Alytaus miesto savivaldybės nekilnojamo turto (NT) valdymo kryptingumas:

1.1. NT valdymo savivaldybės teritorijoje kryptys, kurios apima audituojamą laikotarpį ar jo dalį – nepatvirtintos.

1.2. NT valdymo tikslai savivaldybės strateginio planavimo dokumentuose nustatyti, bet jų vertinimo kriterijai nenustatyti.

1.3. Savivaldybės strateginio planavimo dokumentuose NT valdymo uždaviniai nustatyti, bet jų vertinimo kriterijai nenustatyti. Alytaus miesto plėtros iki 2020 metų strateginiame plane nurodytiems tikslams siekti sudarytas Alytaus miesto savivaldybės plėtros iki 2020 metų priemonių planas. Uždavinio vertinimo kriterijų nenumatyta.

2. Savivaldybės konsultacijos su vietos bendruomene dėl NT valdymo:

Savivaldybės vadovybė konsultuojasi su bendruomene kasmetiniuose susitikimuose su gyventojais jų gyvenamose teritorijose. Savivaldybės interneto svetainėje gyventojams sudarytos sąlygos teikti pasiūlymus dėl NT valdymo ir naudojimo. Tačiau audituojamu laikotarpiu bendruomenės neteikė konkrečių pasiūlymų dėl NT naudojimo. Visa informacija apie savivaldybės valdomą NT skelbiama viešai.

3. NT perdavimas patikėjimo teise savivaldybės biudžetinėms įstaigoms įformintas pagal teisės aktų reikalavimus ir visas patikėjimo teise gautas savivaldybės NT savivaldybės įstaigose naudojamas savivaldybės funkcijoms vykdyti.

4. Visas Alytaus miesto savivaldybei priklausantis NT registruotas VĮ Registrų centre.

5. Visas Alytaus miesto savivaldybei priklausantis NT apskaitytas.

6. 2018 metais visas savivaldybės NT buvo inventorizuotas.

7. Dėl žemės sklypų po pastatais.

Vienam savivaldybės valdomam pastatui žemės sklypas nesuformuotas.

Šešios savivaldybės valdomos patalpos yra daugiabučiuose pastatuose ir bendrabučiuose, kuriems žemės sklypai suformuoti, bet neįregistruoti Nekilnojamo turto registre. Visam kitam savivaldybės valdomam NT žemės klypai suformuoti, įregistruoti, panaudos sutartys sudarytos.

8. Dėl savivaldybės NT, kuris yra išnuomotas arba išsinuomotas.

Išskyrus mokyklų valgyklas, visas kitas išnuomotas savivaldybės NT nuomojamas savivaldybės tarybos nustatyta tvarka ir naudojamas pagal paskirtį, numatytą nuomos sutartyse.

Du išsinuomotai butai naudojami savivaldybės funkcijoms vykdyti. Patalpų išsinuomojimas Lietuvos Respublikos Seimo nario R. Šarknicko biurui – neefektyvus savivaldybės lėšų naudojimas. Nėra savivaldybės tarybos patvirtinto turto išsinuomavimo tvarkos aprašo.

Trumpalaikės nuomos pajamų apie 80 procentų sudaro Alytaus miesto salių nuoma kitų trupių spektakliams ir kitiems renginiams.

9. Dėl socialinių būstų ir savivaldybės būstų nuomos:

Alytaus miesto savivaldybės būsto fondui priskirtas NT nuomojamas teisės aktų nustatyta tvarka.

10. Dėl panaudai perduoto savivaldybės NT.

Audituojamu laikotarpiu sudarytose panaudos sutartyse numatyta panaudos gavėjo pareiga atlikti NT einamąjį ir kapitalinį remontą, apdrausti NT panaudos davėjo naudai. Ankstesnėse sutartyse nenumatyta panaudos gavėjo pareiga atlikti kapitalinį remontą. Numatyta tik tokia galimybė. Visas NT perduotas panaudai savivaldybės viešosioms įstaigoms ir savivaldybės biudžetinėms įstaigoms naudojamas savivaldybės funkcijoms vykdyti.

11. Alytaus miesto savivaldybės administracija atsiskaito tarybai už NT valdymą, naudojimą ir disponavimą, kasmet pateikdama tarybai ataskaitą su savivaldybės kontrolieriaus

išvada. Šios ataskaitos duomenų Alytaus miesto savivaldybės taryba nenaudoja sprendimams dėl savivaldybės NT valdymo priimti.

#### **4. UAB „Alytaus butų ūkis“ 2019 metų finansinių ataskaitų rinkinio patikrinimas**

Patikrinimo tikslas – nustatyti, ar UAB „Alytaus butų ūkis“ 2019 metų finansinės ataskaitos parodo tikrą bei teisingą būklę. Patikrinimo metu buvo vertinamas Bendrovės 2019 metų finansinių ataskaitų rinkinys, parengtas 2019-03-08.

Tikrinimo procedūrų apimtis pasirinkta taip, kad būtų gautas pakankamas užtikrinimas, kad Bendrovės 2019 m. finansinių ataskaitų rinkinyje nėra reikšmingų iškraipymų.

##### **Išvada:**

Mūsų nuomone, UAB „Alytaus butų ūkis“ 2019 metų finansinių ataskaitų rinkinys parodo tikrą ir teisingą UAB „Alytaus butų ūkis“ 2019 m. gruodžio 31 d. finansinę būklę, 2019 metų veiklos rezultatus, grynojo turto pokyčius ir pinigų srautus. UAB „Alytaus butų ūkis“ 2019 metų finansinių ataskaitų rinkinys parengtas pagal verslo apskaitos standartus.

#### **5. Savivaldybės kontrolieriaus išvados savivaldybės tarybai dėl skolinimosi galimybių ir išvada dėl viešojo ir privataus sektorių partnerystės projektų įgyvendinimo tikslingumo.**

Savivaldybės kontrolierius, įvertinęs Alytaus miesto savivaldybės skolinimosi galimybes ir tikslingumą, 2020 metais teikė savivaldybės tarybai dvi išvadas dėl savivaldybės skolinimosi: dėl ilgalaikės paskolos investiciniam projektui finansuoti ir dėl trumpalaikės paskolos ėmimo iš valstybės biudžeto.

Savivaldybės kontrolierius įvertino parengtą viešojo ir privataus sektorių (VPSP) partnerystės Daugiafunkcės ledo arenos infrastruktūros statybos, įveiklinimo ir pritaikymo visuomenės reikmėms investicinį projektą bei jį lydinčius dokumentus (CPVA vertinimą bei finansinių modelių (skaičiavimų) priedą) ir teikė tarybai išvadą dėl šio projekto įgyvendinimo tikslingumo. Įvertinęs savivaldybės finansines galimybes įgyvendinti šį projektą savo lėšomis, atsižvelgdamas į viešųjų paslaugų poreikį, išdėstytą minimame projekte, teikiau Alytaus miesto savivaldybės tarybai išvadą, kad viešojo ir privataus sektorių (VPSP) partnerystės Daugiafunkcės ledo arenos infrastruktūros statybos, įveiklinimo ir pritaikymo visuomenės reikmėms investicinį projektą įgyvendinti tikslinga.

#### **6. Tarnybos veikla, teikiant informaciją savivaldybės tarybos nariams pagal jų paklausimus, skundų ir pranešimų nagrinėjimas.**

2020 m. gauti 5 gyventojų prašymai, jie išnagrinėti 2020 m. laikotarpiu.

Ataskaitiniu laikotarpiu tarnyba atliko patikrinimų ir audito procedūras, kad pateiktą informaciją tarybos nariams, kurie kreipėsi į tarnybą vadovaudamiesi jiems suteikta teise iš savivaldybės įstaigų gauti visą, tarybos nario veiklai reikalingą su savivaldybės taryboje nagrinėjama ar rengiamais nagrinėti klausimais susijusią, informaciją:

Pateiktas atsakymas Alytaus miesto savivaldybės tarybos nariui V. V. dėl atliktų remonto darbų savivaldybės administracinio pastato II aukšte ir savivaldybei nuosavybės teise priklausančiame pastate Vilties g. 28A. Remonto labai atlikti pagal Alytaus miesto savivaldybės administracijos ir UAB „Alytaus butų ūkis“ sudarytą rangos sutartį, atlikus viešojo pirkimo procedūras.

Atsakyta pareiškėjui dėl VšĮ Alytaus sporto ir rekreacijos centro. Pareiškėjas informavo, kad Alytaus sporto ir rekreacijos centras savivaldybės biudžeto lėšomis finansavo futbolo klubo „Vidzgiris“ organizuotas varžybas. Nagrinėjant medžiagą nustatyta, kad futbolo klubo „Vidzgiris“ vardu varžybose žaidė Alytaus sporto ir rekreacijos centro auklėtiniai, su kuriais pasirašytos ir yra galiojančios sportinio ugdymo sutartys.

Pateiktas atsakymas Alytaus miesto savivaldybės tarybos nariui G. A. dėl VšĮ Alytaus sporto ir rekreacijos centras veiklos. Informacija surinkta ir pateikta apie ASRC priimamus

sprendimus, dėl darbuotojų darbo krūvių, paslaugų viešųjų pirkimo procedūrų, krepšinio stovyklų, ASRC trenerių susirinkimų.

Surinkta ir pateikta informacija Alytaus miesto savivaldybės tarybos nariui V. V. dėl remonto darbų Alytaus miesto savivaldybei nuosavybės teise priklausančiame pastate Vilties g. 28A. Apie savivaldybės tarybos nario pastabas dėl darbų kokybės informavome atsakingus Alytaus miesto savivaldybės administracijos Statybos skyriaus darbuotojus ir UAB „Alytaus butų ūkis“ vadovą.

Atsakyta Alytaus miesto savivaldybės tarybos nariui G. A. dėl Alytaus suaugusių ir jaunimo mokyklos turto perdavimo kitoms įstaigoms.

Surinkta ir pateikta informacija Alytaus miesto savivaldybės tarybos Aplinkos ir plėtros komitetui apie švietimo įstaigų valgyklų nuomos sutartis ir suvartojamą elektros energiją. Pateiktos rekomendacijos dėl ilgalaikio ir trumpalaikio turto nuomos viešo konkurso arba ne konkurso būdu bei atskirų elektros įvadų įrengimo mokyklų valgykloms.

Pateikta informacija Alytaus miesto savivaldybės tarybos Kontrolės komitetui apie galimą neteisėtą savivaldybės biudžeto lėšų naudojimą VšĮ Alytaus sporto ir rekreacijos centre finansuojant futbolo klubo „Vidzgiris“ organizuotas varžybas.

Pateikta informacija Alytaus miesto savivaldybės tarybos Kontrolės komitetui apie savivaldybės biudžeto 25-os Kūno kultūros ir sporto programos finansavimą. Kontrolės komiteto prašymu surinkta ir pateikta informacija apie Alytaus miesto sporto klubų finansavimą 2018–2020 metais.

Surinkta ir pateikta informacija tarybos nariui N. C. ir Kontrolės komitetui dėl S. Kudirkos ligoninės Chirurginio skyriaus remonto darbų pirkimo.

Gavome STT paklausimą dėl galimai neteisėto automobilių stovėjimo aikštelės Pramonės g. 16D naudojimo. Šiuo metu papildomai nagrinėjame gautą informaciją.

## **7. Vykdomi auditai.**

2020 metais buvo pradėti ir vykdyti šie veiklos auditai, kurių rezultatai pristatomi 2021 metų I ketvirtyje:

Alytaus miesto savivaldybės biudžeto 28-os Infrastruktūros priežiūros ir aplinkos gerinimo programos įgyvendinimų priemonių vertinimas efektyvumo ekonomiškumo ir rezultatyvumo požiūriu.

Alytaus miesto savivaldybės strateginio veiklos plano 23-ios biudžeto programos – Socialinės apsaugos programos priemonių, apimančių socialinę paramą ir socialines paslaugas, įgyvendinimo vertinimas rezultatyvumo požiūriu.

## **V. BAIGIAMASIS**

Kontrolės komitetui pritarus, 2020-10-27 patvirtintas Alytaus miesto savivaldybės kontrolės ir audito tarnybos 2021–2023 metų veiklos planas. Juo vadovaudamasi tarnyba vykdydys savo funkcijas ateinančius trejus metus. Veiklos planas skelbiamas viešai.

Kontrolės ir audito tarnyba teikdama auditų išvadas, pastebėjimus ir rekomendacijas siekia didinti viešojo sektoriaus efektyvumą ir jo kuriamą naudą miesto bendruomenei, skatinti atskaitingumą, į rezultatus ir žmonių poreikius orientuotą valdymą, savivaldybės turto, finansų valdymo ir kontrolės sistemų pažangą.

Teikdamas metinės veiklos ataskaitą, dėkoju audituotų ir tikrintų subjektų vadovams, darbuotojams, kurie geranoriškai padėjo tarnybos darbuotojams gauti informaciją, rinkti audito įrodymus, rengti išvadas bei rekomendacijas.

Savivaldybės kontrolierius

Arturas Juškauskas