



PASVALIO RAJONO PARAMOS ŠEIMAI CENTRO VIDAUS AUDITO ATASKAITA¹

Teikiama Pasvalio rajono paramos šeimai centro
direktoriui

2026 m. rugsėjo 1 d. Nr. 1

PASVALYS

PASTEBĖJIMAI

Vidaus audito metu buvo vertinama Pasvalio rajono paramos šeimai centro vidaus kontrolės sistema, korupcijos prevencijos priemonių įgyvendinimas, teisės aktų laikymasis, viešųjų ir administracinių procesų skaidrumas bei rizikų valdymas.

Audito metu nustatyta, kad Centras vykdo veiklą vadovaudamasis patvirtintais nuostatais, veiklos planais, vidaus tvarkų aprašais, etikos kodeksu, finansų kontrolės taisyklėmis, vidaus kontrolės politika, darbuotojų veiklos vertinimo tvarkomis ir kitais vidaus dokumentais. Centro interneto svetainėje viešai skelbiama informacija apie veiklą, ataskaitas, vidaus tvarkas ir politikos dokumentus.

Vertinant korupcijos prevencijos priemonių taikymą, nustatyta, kad Centre yra patvirtintos darbuotojų etikos, lygių galimybių, interesų konfliktų prevencijos, finansų kontrolės ir vidaus kontrolės priemonės. Audito metu nenustatyta faktų, kurie leistų įtarti piktnaudžiavimą tarnybine padėtimi, interesų konfliktų slėpimą, neteisėtą lėšų naudojimą ar kitus korupcinio pobūdžio pažeidimus.

Peržiūrėjus viešai prieinamus dokumentus, veiklos ataskaitas ir vidaus procedūras, nenustatyta požymių, kad sprendimų priėmimo procesai būtų vykdomi neskaidriai ar nesilaikant galiojančių teisės aktų reikalavimų. Centro veikla organizuojama pagal patvirtintus planavimo dokumentus, o teikiamos socialinės paslaugos atitinka įstaigai nustatytas funkcijas.

Audito metu taip pat nustatyta, kad Centro interneto svetainėje viešinama reikšminga informacija apie įstaigos veiklą, struktūrą, paslaugas, vidaus dokumentus bei veiklos rezultatus, kas prisideda prie skaidrumo ir visuomenės informavimo.

Reikšmingų vidaus kontrolės trūkumų, galinčių turėti neigiamos įtakos Centro veiklos teisėtumui, efektyvumui ar skaidrumui, nenustatyta.

¹ Vidaus audito ataskaita parengta vadovaujantis Pavyzdinės vidaus audito metodikos, patvirtintos Lietuvos Respublikos finansų ministro 2019 m. gruodžio 23 d. įsakymu Nr. 1K-402 „Dėl vidaus audito įgyvendinimo“ (su vėlesniais pakeitimais), 47 ir 48 punktų nuostatomis bei atsižvelgiant į Pasaulinių vidaus audito standartų reikalavimus.

IŠVADOS

1. Pasvalio rajono paramos šeimai centre sukurta ir veikia vidaus kontrolės sistema, apimanti pagrindinius valdymo, kontrolės ir atsakomybės mechanizmus.
2. Audito metu korupcijos rizikos veiksniai buvo įvertinti kaip valdomi, o korupcinio pobūdžio pažeidimų, piktnaudžiavimo ar interesų konfliktų požymių nenustatyta.
3. Centro veikla vykdoma laikantis galiojančių teisės aktų, steigimo dokumentų ir vidaus tvarkų reikalavimų.
4. Viešinama informacija ir taikomos vidaus procedūros sudaro prielaidas užtikrinti veiklos skaidrumą bei atskaitomybę visuomenei.

VIDAUS KONTROLĖS ĮVERTINIMAS

Vidaus kontrolės elementas	Vertinimas
Kontrolės aplinka	Labai gerai
Rizikos vertinimas	Labai gerai
Kontrolės veikla	Labai gerai
Informavimas ir komunikacija	Labai gerai
Stebėsena	Labai gerai

BENDRAS VIDAUS KONTROLĖS VERTINIMAS – LABAI GERAI

Vidaus audito metu nustatyta, kad rizikos yra identifikuojamos ir valdomos, vidaus kontrolės procedūros įdiegtos ir taikomos, o reikšmingų vidaus kontrolės trūkumų nenustatyta. Korupcijos požymių nenustatyta.

REKOMENDACIJOS

Kadangi audito metu reikšmingų trūkumų ir korupcijos rizikos pasireiškimo atvejų nenustatyta, privalomų rekomendacijų neteikiama.

TOBULINAMOJO POBŪDŽIO SIŪLYMAI:

Nr.	Rekomendacija	Reikšmingumo lygis
1	Toliau periodiškai peržiūrėti ir atnaujinti vidaus tvarkų aprašus bei korupcijos prevencijos priemonės, atsižvelgiant į teisės aktų pakeitimus.	Mažas
2	Tęsti darbuotojų mokymus etikos, interesų konfliktų prevencijos ir vidaus kontrolės klausimais.	Mažas

Nr.	Rekomendacija	Reikšmingumo lygis
3	Išlaikyti aukštą veiklos viešumo lygį reguliariai skelbiant veiklos ataskaitas ir aktualius dokumentus.	Mažas

APIBENDRINIMAS: atlikus vidaus auditą nustatyta, kad Pasvalio rajono paramos šeimai centre korupcijos požymių nenustatyta, vidaus kontrolės sistema veikia efektyviai, o įstaigos veikla organizuojama laikantis teisės aktų ir skaidraus valdymo principų.

Vidas audito ataskaitą parengė administratorė Rasa Burkevičienė

