



LIETUVOS RESPUBLIKOS SOCIALINĖS APSAUGOS IR DARBO MINISTERIJOS CENTRALIZUOTAS VIDAUS AUDITO SKYRIUS

Biudžetinė įstaiga, A. Vivulskio g. 11, LT-03610 Vilnius, tel. (8 5) 266 8176, (8 5) 266 8169, faks. (8 5) 266 4209,
el. p. post@socmin.lt, <https://socmin.lrv.lt>. Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 1886 03515

Pabėgėlių priėmimo centras
centras@rppc.lt

2019-07-31 Nr. (9.6-3)SD -
I

DĖL VIDAUS AUDITO METU NUSTATYTŲ DALYKŲ

Informuojame, kad Socialinės apsaugos ir darbo ministerijos Centralizuoto vidaus audito skyrius (toliau – CVAS), vadovaudamasis CVAS 2019 m. veiklos planu, šių metų gegužės 27 – liepos 31 d. atliko Lietuvos Respublikos socialinės apsaugos ir darbo ministerijos ir jos pavaldume esančių viešojo administravimo bei biudžetinių įstaigų komandiruočių ir kvalifikacijos kėlimo užsienio valstybėse veiklos vidaus auditą.

Teikiame Jums mūsų 2019 m. liepos 31 d. parengto vidaus audito ataskaitos projekto Nr. A7-XX ištrauką su informacija ir vertinimais, apie Pabėgėlių priėmimo centro (toliau – PPC) 2018 m. vykdytų komandiruočių į užsienio valstybes administravimą:

„<...>

2.1. SADM ir SADM pavaldžių įstaigų suvestinė informacija

SADM ir SADM pavaldžios įstaigos vykdo SADM kanclerio potvarkiu¹ patvirtintas programų priemones, naudoja asignavimus įstaigų nuostatuose numatytais funkcijoms vykdyti.

Įstaigų nuostatuose (<...>PPC²) numatytos funkcijos susijusios su komandiruotėmis į užsienio valstybes (tarptautinių ryšių su užsienio valstybių institucijomis palaikymas, dalyvavimas tarptautinėse organizacijose ir kt.).

<...>

2.2.11. PPC komandiruotės į užsienio valstybes

SADM kanclerio potvarkiu³ patvirtinti 2018 m. PPC asignavimai programos 03.03 „Socialinių paslaugų ir integracijos plėtra“ priemonei „Sudaryti sąlygas Pabėgėlių priėmimo centro veiklai“ (priemonės kodas 0300305103; valstybės funkcija 10.09.01.01).

Suvestinė informacija apie 2018 m. PPC komandiruočių planuotas ir faktiškai panaudotas lėšas, iš jų komandiruotėms į užsienio valstybes, pateikiama lentelėje (žr. 30 lentelę).

¹ Lietuvos Respublikos socialinės apsaugos ir darbo ministerijos kanclerio 2018 m. sausio 31 d. potvarkis Nr. A3-24 „Dėl detalaus 2018 metų asignavimų paskirstymo pagal priemones patvirtinimo“.

² Lietuvos Respublikos socialinės apsaugos ir darbo ministro 2005 m. rugpjūčio 18 d. įsakymas Nr. A1-234 „Dėl Pabėgėlių priėmimo centro nuostatų patvirtinimo“.

³ Lietuvos Respublikos socialinės apsaugos ir darbo ministerijos kanclerio 2018 m. sausio 31 d. potvarkis Nr. A3-24 „Dėl detalaus 2018 metų asignavimų paskirstymo pagal priemones patvirtinimo“.

30 lentelė

Laikotarpis	Patvirtintos lėšos, Eur	Panaudotos lėšos		
		Iš viso, Eur	I užsienio valstybę, Eur	I užsienio valstybę, proc.
2018 m.	200,00	117,00	105,60	90,3

Šaltinis – vidaus auditas pagal PPC pateiktus duomenis

PPC darbuotojų komandiruotės į užsienio valstybes organizuojamos vadovaujantis vidaus tvarkomis⁴.

Suvestinė informacija apie 2018 m. PPC darbuotojų komandiruotes į užsienio valstybes pateikiama lentelėje (žr. 31 lentelę).

31 lentelė

Komandiruočių sk., vnt.	Vykta į		Komandiruotės trukmė		Vykusių darbuotojų sk.*		
	Valstybė	Kartų sk.	Kalendorinės dienos	Iš jų, savaitgalio ir šventinės dienos	Ištaigos vadovas	Vadovo pavaduotojas, padalinių vadovai, kiti vadovaujantys darbuotojai	Vyr. specialistai
2	Portugalijos Respublika	1	Nuo 2 iki 4	nuo 0 iki 1	0	2	0
	Švedijos Karalystė	1					
Iš viso:					2		

* PPC komandiruotės į užsienio valstybes susijusios su susijusios su pažintiniu vizitu į Portugalijos Respubliką tema „Portugalijos integracijos politika migrantams principai, iššūkiai ir praktika“ bei apskritojų stalo diskusija vaiko teisių apsaugos klausimais Švedijos Karalystėje.
Šaltinis – vidaus auditas pagal PPC pateiktus duomenis

Vidaus audito metu atlikta 2 komandiruočių į užsienio valstybes dokumentų detali peržiūra.

Vidaus audito metu nustatyta, kad 2018 m. PPC darbuotojų komandiruotes į užsienio valstybes organizavo teisės aktų nustatyta tvarka: sukurta vidaus kontrolės sistema; komandiruotės į užsienio valstybes organizuojamos vadovaujantis patvirtintomis vidaus tvarkomis; PPC 2018 m. komandiruočių išlaidos neviršijo patvirtintų asignavimų; PPC darbuotojai pagal kompetenciją atstovavo PPC užsienio valstybėse pagal pareigybių aprašymuose nurodytas funkcijas; pateikti kvietimai (programos / darbotvarkės ir kt.) į renginius; tinkamai parengti PPC direktoriaus įsakymai dėl darbuotojų komandiruočių į užsienio valstybes (nurodyti tinkami dienpinigių dydžiai, apmokomos komandiruotės išlaidos (nakvynės, kelionės lėktuvu ir kt.); komandiruočių į užsienį išlaidos pagrįstos pirminiais apskaitos dokumentais (pvz., pateiktos avansinės apyskaitos, sąskaitos faktūros, įlaidinimo bilietai ir kt.); PPC darbuotojų rašytinės komandiruočių ataskaitos pateiktos laiku; PPC darbuotojų pateikti prašymai kompensuoti komandiruotę poilsio dienomis; tinkamai užpildyti darbo laiko apskaitos žiniaraščiai.

Vidaus audito metu įsitikinome, kad 2018 m. PPC darbuotojų komandiruotes į užsienio valstybes organizavo teisės aktų nustatyta tvarka (sukurta vidaus kontrolės sistema; komandiruotės į užsienio valstybes organizuojamos vadovaujantis patvirtintomis vidaus tvarkomis; PPC 2018 m. komandiruočių išlaidos neviršijo patvirtintų asignavimų; PPC darbuotojai pagal kompetenciją atstovavo PPC užsienio valstybėse pagal pareigybių aprašymuose numatytas funkcijas; pateikti kvietimai į renginius; tinkamai parengti PPC direktoriaus įsakymai dėl darbuotojų komandiruočių į užsienio valstybes; komandiruočių į užsienį išlaidos pagrįstos pirminiais apskaitos dokumentais; PPC darbuotojų rašytinės komandiruočių ataskaitos pateiktos laiku; tinkamai užpildyti darbo laiko apskaitos žiniaraščiai).

⁴ Pabėgėlių priėmimo centro direktoriaus 2018 m. liepos 3 d. įsakymas Nr. VK-177B „Dėl Pabėgėlių priėmimo centro Komandiruočių tvarkos aprašo patvirtinimo“. Pabėgėlių priėmimo centro direktoriaus 2018 m. kovo 15 d. patvirtintas 2018 m. kvalifikacijos kėlimo planas.

2.3. Dėl informacijos skelbimo interneto svetainėse

Vidaus audito metu atlikta SADM ir SADM pavaldžių įstaigų interneto svetainių peržiūra, siekiant įvertinti, ar įstaigos interneto svetainėje skelbiama pagal Bendrųjų reikalavimų valstybės ir savivaldybių institucijų ir įstaigų interneto svetainėms ir mobiliosioms programoms aprašą⁵ privaloma skelbti informacija.

Suvestinė informacija apie Bendrųjų reikalavimų valstybės ir savivaldybių institucijų ir įstaigų interneto svetainėms taikymą pagal analizuotus klausimus pateikiama lentelėje (žr. 32 lentelę).

32 lentelė

Įstaigos	Bendrieji reikalavimai valstybės ir savivaldybių institucijų ir įstaigų interneto svetainėms			
	Įstaigos vadovo, jo pavaduotojo (-ų) darbotvarkė	Darbuotojo atliekamos funkcijos ir specialieji reikalavimai jo pareigybei	Informacija apie įstaigos darbuotojų darbo užmokestį (vidutinis pagal vienarūšes pareigas)	Įstaigos įstatai, nuostatai ar kiti jos veiklą reguliuojantys dokumentai
	✓ (skelbiama) / neskelbiama			
<...>				
PPC	✓	✓	✓	✓ ir vidaus tvarkos taisyklės
<...>				

Šaltinis – vidaus auditas

<...>“

Maloniai prašome iki 2019 m. rugpjūčio 6 d. susipažinti su vidaus audito ataskaitos projekto išrašu ir pateikti savo pastabas ir pasiūlymus el. paštais edita.kuodiene@socmin.lt ir tomas.liutkevicius@socmin.lt. Nesulaukę atsiliepimų iki nurodyto termino, manysime, kad mūsų vidaus audito ataskaitos projekte išdėstyti teiginiai ir faktai yra teisingi ir pagrįsti. Atlikto vidaus audito metu nagrinėtų klausimų apimtyje rekomendacijos PPC neteikiamos.

Taip pat norėtume dar kartą padėkoti už bendradarbiavimą vidaus audito metu.

Centralizuoto vidaus audito skyriaus
vyresnioji patarėja

Edita Kuodienė

Tomas Liutkevičius, tel. +370 706 68 209, el. p. tomas.liutkevicius@socmin.lt

⁵ Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2003 m. balandžio 18 d. nutarimas Nr. 480 „Dėl Bendrųjų reikalavimų valstybės ir savivaldybių institucijų ir įstaigų interneto svetainėms ir mobiliosioms programoms aprašo patvirtinimo“.