

2018 gegužės 8 d. kartu su raštu Nr.5V-62 gavę ir papildomai atlikę gautos Rajono savivaldybei nuosavybės teise priklausančio turto valdymo, naudojimo ir disponavimo juo ataskaita pagal Gelgaudiškio SUC 2017 m. gruodžio 31 d. duomenis analizę patvirtiname, kad šios ataskaitos duomenys neprieštarauja kitų anksčiau pateiktų ataskaitų duomenims.

4. KITI PASTEBĖJIMAI BEI PAŽANGA ŠALINANT NUSTATYTUS TRŪKUMUS

Gelgaudiškio SUC dėl audito metu nustatytų kitų neatitikimų, pastebėjimų ir teiktų rekomendacijų buvo informuota žodžiu bei teikiant Finansinio audito 2018 m. vasario 20 d. Nr. KA-1 „Dėl Šakių rajono savivaldybėje atlikto vidaus kontrolės sistemos vertinimo“ bei šią ataskaitą. Informacija apie tikrinimo eigoje įgyvendintas rekomendacijas pateikta Rekomendacijų įgyvendinimo suvestinėje (1 priedas).

5. VIDAUS KONTROLĖS SISTEMOS VERTINIMAS

Atlikus audito procedūras nustatyta, kad Gelgaudiškio SUC vidaus kontrolės sistema sukurta taip, kad užtikrintų pagrindinius jai keliamus tikslus; pagrindinės vidaus kontrolės procedūros sukurtos atsižvelgiant į vidaus kontrolės tikslą, veiklos riziką, vidaus kontrolės pastovumą ir jos atlikimo sąnaudas, apskaitos ir informacinę sistemą, turto apsaugos būklę ir kitus vidaus kontrolės kriterijus. Audito metu reikšmingų vidaus kontrolės trūkumų nenustatyta, todėl ji vertinama kaip gera.

6. REKOMENDACIJOS

Gelgaudiškio SUC administracijai:

Pateikti vertinimui nepateiktus aiškinamojo rašto priedus bei Rajono savivaldybei nuosavybės teise priklausančio turto valdymo, naudojimo ir disponavimo juo ataskaita pagal Gelgaudiškio SUC 2017 m. gruodžio 31 d. duomenis(žiūrėti ataskaitos 2.6. ir 3.2 dalis 9 psl.).

Gelgaudiškio SUC administracija 2018 m. gegužės 8 d. raštu Nr. „Dėl finansinio audito ataskaitos rekomendacijų įgyvendinimo“ informavo, kad Gelgaudiškio SUC administracija apsvairstė pateiktą ataskaitos projektą ir pastabų neturi Ataskaitoje nurodytos rekomendacijos aptartos su atsakingais Gelgaudiškio SUC administracijos tarnautojais, parengtas rekomendacijų