

Kultūros ministerijos Centralizuoto vidaus audito skyriaus 2019-05-17 vidaus audito ataskaita Nr. VA-3 „Vidaus kontrolės vertinimas organizuojant Gedimino kalno tvarkybos darbus“

SANTRAUKA

2016–2018 m. Gedimino kalno tvarkybos darbams panaudota 6 691,3 tūkst. Eur. Lėšos skirtos iš 3 šaltinių: Europos Sąjungos fondų investicijų veiksmų programos, valstybės rezervo (toliau – Rezervas) ir iš valstybės kapitalo investicijų programos (toliau – VIP). Didžiausia dalis lėšų – 5 279,9 tūkst. Eur (arba 79 proc.) panaudota remontui, avarijos grėsmės pašalinimui, konservavimui, restauravimui, kita lėšų dalis – 1 411,4 tūkst. Eur (arba 21 proc.) – taikomiesiems tyrimams, tvarkybos darbų planavimui, projektavimui, techninei priežiūrai ir kt. reikmėms.

Daugiausia problemų sukėlusio Gedimino kalno šiaurės vakarų šlaito sutvarkymui buvo panaudota apie 3 607,3 tūkst. Eur (arba 54 proc.) iš visų investuotų lėšų (74 proc. jo ploto galutinai sutvarkyta). Kita lėšų dalis panaudota 7 šlaitų laikinosiems stabilumo užtikrinimo priemonėms (drenažo įrengimui, užpylimui skalda, sutvirtinimui konstrukciniu tinklu), taip pat kalno aikštelės tvarkybos darbams.

Pagrindinis vidaus audito tikslas buvo įvertinti ar lėšos, skirtos iš VIP ir Rezervo, buvo panaudotos pagal teisės aktuose nustatytą paskirtį ir ar tinkamai organizuota tvarkybos darbų vidaus kontrolė 2016–2018 m.

IŠVADOS:

1. Gedimino kalno tvarkybai iš VIP skirta 680,5 tūkst. Eur 2016–2018 m. panaudoti pagal nustatytą paskirtį, išlaidos pagrįstos tinkamais pateisinančiais dokumentais, likusi dalis VIP lėšų – 70 tūkst. Eur (arba 9 proc.) panaudota kito pobūdžio svarbiems poreikiams, neatitinkantiems VIP lėšų naudojimo paskirties, apibrėžtos teisės aktuose.

2. Iš Rezervo Gedimino kalno tvarkybai skirti 2 898,9 tūkst. Eur 2017–2018 m. panaudoti pagal paskirtį, išlaidos pagrįstos tinkamais pateisinančiais dokumentais, likusi dalis Rezervo lėšų – 22,8 tūkst. Eur (arba 1 proc.) panaudota administracinio pobūdžio ir kitiems poreikiams, nesietiniems su tiesiogine paskirtimi, kuriai lėšos buvo skirtos.

3. Vidaus kontrolė organizuojant Gedimino kalno tvarkybos darbus vertinama gerai – iš esmės visa rizika buvo valdoma, išskyrus trūkumus, kurių atsiradimas neigiamos įtakos tvarkybos darbų rezultatams neturėjo.

REKOMENDACIJOS

Lietuvos nacionaliniam muziejui, atsakingam už tvarkybos darbų organizavimą, pateiktos 4 rekomendacijos (3 – vidutinio reikšmingumo, 1 – mažo reikšmingumo).