

MARIJAMPOLĖS SAVIVALDYBĖS KONTROLĖS IR AUDITO TARNYBA

VAIKŲ VASAROS STOVYKLŲ ORGANIZAVIMAS 2024 METAIS

ATITIKTIES AUDITO ATASKAITA

2024 m. gruodžio d. Nr. 1-
Marijampolė

Marijampolės savivaldybės kontrolės ir audito tarnybos pagrindinė funkcija – prižiūrėti, ar teisėtai ir efektyviai valdomi ir naudojami savivaldybės finansai ir kitas turtas bei kaip vykdomas savivaldybės biudžetas. Kontrolės ir audito tarnyba, teikdama audito pastebėjimus ir rekomendacijas, siekia didinti kuriamą naudą visuomenei, padedant Marijampolės savivaldybei išmintingai valdyti finansus ir turtą, o savo darbui kelia aukščiausius kokybės reikalavimus – darbą atlieka kokybiškai, sąžiningai, atsakingai, veikia išvien dėl bendro tikslo.

Auditą atliko: savivaldybės kontrolierė Jolanta Zubienė, patarėja Rita Ražinskienė.

Auditas pradėtas : 2024-08-22

Auditas baigtas: 2024-12-

Atitikties audito ataskaita pateikta: Marijampolės savivaldybės merui, Marijampolės savivaldybės tarybai, Marijampolės savivaldybės administracijos direktoriui

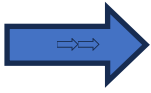
Audito ataskaita skelbiama Marijampolės savivaldybės interneto puslapyje adresu

www.marijampole.lt

TURINYS

PAGRINDINIAI FAKTAI	3
SANTRAUKA	4
IŽANGA	8
AUDITO REZULTATAI	8
1.VAIKŲ VASAROS POILSIO STOVYKLA DALINAI FINANSUOJAMA SAVIVALDYBĖS BIUDŽETO LĖŠOMIS	9
1.1.VAIKŲ VASAROS POILSIO ORGANIZAVIMO PASLAUGŲ PIRKIMO VIEŠASIS KONKURSAS	9
1.2 VAIKŲ VASAROS POILSIO ORGANIZAVIMAS VAIKŲ VASAROS POILSIO STOVYKLOJE	10
1.3. VAIKŲ VASAROS POILSIO DALINAI FINANSUOJAMO BIUDŽETO LĖŠOMIS APRAŠAS TURI NEAIŠKUMŲ	13
2.VAIKŲ VASAROS UŽIMTUMO PROGRAMŲ ATRANKA IR FINANSAVIMAS	14
2.1. VAIKŲ VASAROS UŽIMTUMO PROGRAMŲ PRIORITETAİ, KONKURSO ORGANIZAVIMAS IR PARAIŠKŲ TEIKIMAS	14
2.2. VAIKŲ VASAROS UŽIMTUMO PROGRAMŲ VERTINIMAS	14
2.3. VAIKŲ VASAROS UŽIMTUMO PROGRAMŲ LĖŠŲ PANAUDOJIMAS IR ATSISKAITYMAS	17
2.4. VAIKŲ VASAROS UŽIMTUMO PROGRAMŲ ATRANKOS IR FINANSAVIMO TVARKOS APRAŠAS TURI NEAIŠKUMŲ	17
3.STATEGINIO VEIKLOS PLANO REZULTATAI	18
4.STEBĖSENOS VERTINIMAS	18
REKOMENDACIJŲ ĮGYVENDINIMO PLANAS	20
1 PRIEDAS	22
AUDITO APIMTIS IR METODAI	22
2 PRIEDAS	23
MARIJAMPOLĖS SAVIVALDYBĖS, VAIKŲ VASAROS UŽIMTUMO PROGRAMŲ 2024 METŲ SĄRAŠAS	23
3 PRIEDAS	25
MARIJAMPOLĖS SAVIVALDYBĖS VAIKŲ VASAROS UŽIMTUMO PROGRAMŲ 2023 METŲ SĄRAŠAS	25
4 PRIEDAS	27
STRATEGINIAME VEIKLOS PLANE SIEKŲ STEBĖSENOS RODIKLIŲ VYKDYMAS	27

PAGRINDINIAI FAKTAI



Lėšos skirtos vaikų vasaros užimtumui iš Savivaldybės biudžeto:

- 2023 metais skirta 70000 Eur;
- 2024 metais skirta 90000 Eur;



Savivaldybės administracija vaikų vasaros užimtumui vykdyti panaudojo:

- 2023 metais panaudojo - 71980 Eur;
- 2024 metais panaudojo - 88700 Eur;



Vaikų vasaros užimtumas:

- 2023 metai

VšĮ „Gintaro poilsio vietė“ vaikų vasaros poilsio stovykla;

19 vaikų vasaros užimtumo programų, kurias vykdė 5 teikėjai;

- 2024 metai

Asociacija „Sporto idėja“ vaikų poilsio stovykla poilsio vietė „Druskų miškas“.

29 vaikų vasaros užimtumo programos, kurias vykdė 22 teikėjai.



Veiklose dalyvavo ir poilsio:

2023 metais

- 1479 vaikų vasaros užimtumo programose;
- 110 vaikų VšĮ „Gintaro poilsio vietė“.

2024 metais

- 1863 vaikų vasaros užimtumo programose;
- 98 vaikai poilsio vietėje „Druskų miškas“.



Vaikų vasaros poilsis dalinai finansuojamas savivaldybės biudžeto lėšomis vienam vaikui kaina:

- 2023 metais 200 Eur sumoka savivaldybės administracija, 115 Eur sumoka tėvai (globėjai, rūpintojai).
- 2024 metais 220 Eur sumoka savivaldybės administracija, 120 Eur sumoka tėvai (globėjai, rūpintojai).

SANTRAUKA

AUDITO SVARBA

Vykdydama Marijampolės savivaldybės kontrolės ir audito tarnybos 2024 metų veiklos planą, Marijampolės savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba atliko atitikties auditą „Vaikų vasaros stovyklų organizavimas 2024 metais“.

Stovykla – vaikų, paauglių poilsio organizavimo forma, kuri organizuojama per vaikų vasaros atostogas.

2023 m. Oficialiosios statistikos portalo duomenimis¹ Lietuvoje valstybės ir savivaldybių finansuojamoms vaikų vasaros stovykloms buvo skirta 3 481,4 tūkst. Eur, šiose vaikų vasaros stovyklose poilsio 59,9 tūkst. vaikų. Marijampolės savivaldybėje 2023 m. biudžete buvo skirta 70 tūkst. Eur, vaikų vasaros stovyklose poilsio 1589 vaikai.

Auditas atliktas pagal tarptautinius aukščiausiųjų audito institucijų standartus. Audito apimtis ir taikyti metodai išsamiau aprašyti 1 priede „Audito apimtis ir metodai“.

AUDITO REZULTATAI

Išanalizavus Vaikų vasaros poilsio ir vaikų vasaros užimtumo stovyklų organizavimą 2024 m. ir vykdymo procedūrų atitiktį nustatytam teisiniam reglamentavimui nustatyta:

Vaikų vasaros poilsio organizavimas

1. Vaikų vasaros poilsio organizavimui Marijampolės savivaldybėje lėšos skirtos iš Savivaldybės biudžeto. Finansavimas skirtas iš Švietimo ir ugdymo proceso kokybės užtikrinimo programos priemonės „Vaikų vasaros užimtumo programa“ (03.02.01.02.) lėšų. 2024 m. skirta 90 tūkst. Eur lėšų, panaudota – 88,7 tūkst. Eur. 2023 m. iš savivaldybės biudžeto buvo skirta 70 tūkst. Eur, o pagal priemonę „Pasiėkimų patikrinimų organizavimas, švietimo bendruomenės narių skatinimas“ (03.02.01.01) skirta 2 tūkst. Eur. Viso 2023 m. už vaikų vasaros poilsį pravesta paslaugų teikėjams 72,0 tūkst. Eur.

2. Marijampolės savivaldybės administracijos viešųjų pirkimų nuolatinė komisija 2024-04-04 protokolu Nr. K-168 patvirtino vaikų vasaros poilsio organizavimo paslaugų viešąjį pirkimą. Pirkimas vykdytas skelbiamos apklausos būdu, vadovaujantis Lietuvos Respublikos viešųjų pirkimų įstatymo 4 straipsnio 3 dalies nuostatomis, Mažos vertės pirkimų tvarkos aprašo 24. 2 papunkčio nuostatomis.

3. 2024 m. vaikų vasaros poilsį organizuojanti asociacija „Sporto idėja“ pasirinkta kaip laimėjusi viešąjį konkursą. Sutarčiai taikytas fiksuotų įkainių apskaičiavimo būdas. Sutarties vertė 37 190,08 Eur (be PVM).

4. Asociacijai „Sporto idėjos“ poilsio vietoje „Druskų miškas“ laimėjus vaikų vasaros poilsio organizavimo viešąjį konkursą, Marijampolės savivaldybės meras potvarkiu patvirtino 2024 metų vaikų vasaros poilsio, dalinai finansuojamo savivaldybės biudžeto lėšomis, organizavimo tvarkos aprašą (toliau tekste - Aprašas). Aprašo 5 punkte nurodyta, kad vaikų vasaros poilsį vykdo asociacija „Sporto idėjos“ poilsio vietoje „Druskų miškas“.

5. Patvirtintame Apraše nustatė, kad trukmė kaimo turizmo sodyboje „Druskų miškas“ 10 dienų nuo liepos 22 d. iki liepos 31 d. Į stovyklą priimama 100 vaikų. Faktiškai atostogavo 98 vaikai.

¹ <https://osp.stat.gov.lt/statistiniu-rodikliu-analize?indicator=S3R0495#/>

6. 2024 m. liepos 12 d. Mero potvarkiu Nr. MV- 593 pakeitus prašymų skirti vaikų vasaros poilsio dalinį finansavimą pateikimo terminą, prašymai priimami ir registruojami *iki 2024 m. liepos 19 d.*, ši informacija Marijampolės savivaldybės interneto svetainėje paskelbta nebuvo (Aprašo 8 p. Informacija apie priimamus prašymus skelbiama Marijampolės savivaldybės interneto svetainėje).

7. Asociacija „Sporto idėja“ vaikų 2024 m. vasaros poilsiui biudžeto išlaidų sąmatos įvykdymo ataskaitos iki 2024-11-22 nepateikė, kaip tai numatyta Aprašo 23 punkte.

8. Marijampolės savivaldybės administracija nevykdo Aprašo 24 punkto, kuriame nurodyta, kad < lėšų skirtų Marijampolės savivaldybės vaikų 2024 m. vasaros poilsiui, panaudojimo priežiūrą ir kontrolę vykdo Savivaldybės administracija>.

9. 2023 m. vaikų vasaros poilsio organizavimą viešąjį konkursą laimėjo VšĮ „Gintaro poilsia vietė“, Marijampolės savivaldybės meras potvarkiu² patvirtino 2023 metų vaikų vasaros poilsio, dalinai finansuojamo savivaldybės biudžeto lėšomis, organizavimo tvarkos aprašą.

10. Vaikų vasaros poilsio, dalinai finansuojamo savivaldybės biudžeto lėšomis, organizavimo tvarkos aprašas tvirtinamas po įvykusio vaikų vasaros poilsio organizavimo paslaugų viešojo pirkimo, t. y organizavimo tvarka patvirtinama konkrečiai vaikų vasaros poilsio stovyklai.

11. Nebuvo keliamas reikalavimas paslaugų teikėjams užtikrinti, kad asmenys dirbsiantys su vaikais, nebūtų įsiteisėjusiu apkaltinamuoju teismo nuosprendžiu pripažinti kaltais dėl seksualinio pobūdžio nusikaltimų, o tai neatitinka Lietuvos Respublikos vaiko teisių apsaugos pagrindų įstatymo 30 straipsnio nuostatos;

12. Vaikų vasaros poilsio organizavimo paslaugų teikėjui nebuvo keliamas reikalavimas užtikrinti, jog Stovyklos vadovas skiria grupės vadovus: 15 vaikų – ne mažiau kaip 1 grupės vadovas, 15 neįgaliųjų vaikų – ne mažiau kaip 2 vadovai (Vaikų vasaros poilsio stovyklų bendruosius nuostatų, patvirtintų Lietuvos Respublikos švietimo ir mokslo ministro 2006 m. kovo 31 d. įsakymu Nr. ISAK-612 „Dėl vaikų vasaros poilsio stovyklų bendrųjų nuostatų patvirtinimo“ 15 p.);

13. Vaikų vasaros poilsio organizavimo paslaugų teikėjui nebuvo keliami reikalavimai užtikrinti, kad paskirti grupių vadovai turėtų tinkamą kvalifikaciją. (Vaikų vasaros poilsio stovyklų bendruosius nuostatų, patvirtintų Lietuvos Respublikos švietimo ir mokslo ministro 2006 m. kovo 31 d. įsakymu Nr. ISAK-612 „Dėl vaikų vasaros poilsio stovyklų bendrųjų nuostatų patvirtinimo“ grupės vadovu gali būti 15.1. p. asmuo, įgijęs aukštąjį arba aukštesnįjį (specialųjį vidurinį, įgytą iki 1995 metų) išsilavinimą ir turintis pedagogo kvalifikaciją; 15.2. p. taip pat asmuo, turintis aukštąjį arba aukštesnįjį (specialųjį vidurinį, įgytą iki 1995 metų) ar vidurinį išsilavinimą, bet neturintis pedagogo kvalifikacijos, išklauses švietimo ir mokslo ministro nustatyta tvarka pedagoginių-psichologinių žinių kursą.

Vaikų vasaros užimtumo programų vykdymas

14. Marijampolės savivaldybės tarybos sprendimu³ patvirtintas Marijampolės savivaldybės vaikų vasaros užimtumo programų atrankos ir finansavimo tvarkos aprašas, kuriame numatyta paraiškų teikimas ir finansavimas konkursui, vertinimas, lėšų skyrimas ir atsiskaitymas Marijampolės savivaldybėje.

² Marijampolės savivaldybės mero 2023-05-08 Potvarkis Nr. MV-72 „Dėl 2023 metų vaikų vasaros poilsio, dalinai finansuojamo savivaldybės biudžeto lėšomis, organizavimo tvarkos aprašo patvirtinimo“;

³ Marijampolės savivaldybės tarybos 2023-03-27 Sprendimas Nr.1-89 „Dėl Marijampolės savivaldybės vaikų vasaros užimtumo programų atrankos ir finansavimo tvarkos aprašo patvirtinimo“;

15. Vaikų vasaros užimtumo programų Paraiškas vertino Marijampolės savivaldybės mero sudaryta komisija⁴.

16. Kiekvieną Paraišką vertino du komisijos nariai ir jų vertinimai (balais) sutapo. Pagal aprašo 23 punktą <maksimalus balų skaičius vienai paraiškai – 26 balai>. Pagal aprašo 24 punktą <Programa nėra finansuojama, jeigu jai skiriama mažiau nei 16 balų>.

17. Komisijos nariams sudaromos sąlygos spręsti subjektyviai kokio dydžio sumomis finansuoti teikėją. Apraše nėra nustatyti finansavimo kriterijų, atsižvelgiant į surinktų balų skaičių. Apraše nustačius kriterijus, kurie leistų programų vertinimą komisijai pagrįsti savo išvada dėl finansavimo programoms konkurso būdu lėšų skyrimo, visi dalyviai turėtų galimybę tiksliau suplanuoti veiklų apimtį ir pagrįsti jiems reikalingas lėšas. Arba kai prašoma finansavimo suma mažinama, turėtų būti pateikiami tokio sprendimo argumentai, nurodomos tokio siūlymo priežastys ar kita.

18. Už lėšų panaudojimą ir programos įgyvendinimą atsako pats teikėjas. Švietimo, kultūros ir sporto skyriui per 15 darbo dienų pateikia projekto vykdymo veiklos ataskaitą, buhalterijos skyriui pristato biudžeto lėšų panaudojimo ataskaitą⁵ Forma Nr. 2. Taip pat pateikia dokumentus susijusius su biudžeto lėšų panaudojimu ir vaikų vasaros užimtumo programų atrankos ir finansavimo įgyvendinimo ataskaitą.

19. Marijampolės savivaldybės tarybos 2023 m. gruodžio 22 d. sprendimu Nr. 1-360 „Dėl Marijampolės savivaldybės 2024–2026 metų strateginio veiklos plano patvirtinimo“ patvirtintame strateginiame veiklos plane 03 Švietimo programoje, 03.02.01. T Uždavins. „Teikti ir plėtoti gabių vaikų ugdymo, socializacijos, prevencijos, vasaros poilsio, pilietinio ir tautinio ugdymo paslaugas“, numatyti stebėsenos rodikliai įvykdyti, išskyrus vaikų skaičius vaikų vasaros poilsio stovykloje buvo 98, o numatyta 100 vaikų.

20. Vaikų vasaros užimtumo programų ir vaikų vasaros poilsio organizavimo patvirtintais teisės aktais, pastebėjome, kad juose nėra nustatytos procedūros dėl Vaikų vasaros poilsio stovyklų teikėjų veiklos priežiūros, nustatyti teisinio reglamentavimo trūkumai, dėl kurių nebuvo užtikrinta pakankama ir tinkama Vaikų vasaros poilsio stovyklų veiklos priežiūra, kad galima būtų įvertinti šių stovyklų kokybę.

21. Nėra numatyta Vaikų vasaros užimtumo stovyklų priežiūros periodiškumo. Nenustatytas reikalavimas patikrinti teikėjų vykdomas programas jų vykdymo metu.

22. Nebuvo keliamas reikalavimas paslaugų teikėjams užtikrinti, kad asmenys dirbsiantys su vaikais, nebūtų įsiteisėjęsiu apkaltinamuoju teismo nuosprendžiu pripažinti kaltais dėl seksualinio pobūdžio nusikaltimų, o tai neatitinka Lietuvos Respublikos vaiko teisių apsaugos pagrindų įstatymo 30 straipsnio nuostatos.

REKOMENDACIJOS

1. Vykdamt vaikų vasaros stovyklų organizavimo paslaugų pirkimą, pirkimo sąlygose nustatyti reikalavimus tiekėjui dėl grupių vadovų skaičiaus ir tinkamos kvalifikacijos.

2. Vaikų sąrašą, kuriems skiriamas vaikų vasaros poilsio dalinis finansavimas, sudaryti atsižvelgiant į atlikto viešojo pirkimo vertę ir Apraše nustatytą tvarką.

⁴ Marijampolės savivaldybės mero 2023-05-3 potvarkis Nr.MV-61 Dėl Marijampolės savivaldybės vaikų vasaros užimtumo programų atrankos ir finansavimo paraiškų vertinimo komisijos sudarymo“;

⁵ Lietuvos Respublikos finansų ministro 2008-12-31 įsakymas Nr. 1K-465 „Dėl Valstybės ir savivaldybių biudžetinių įstaigų ir kitų subjektų žemesniojo lygio biudžeto vykdymo ataskaitų sudarymo taisyklių ir formų patvirtinimo“;

3. Tvirtinant 2025 metų vaikų vasaros poilsio, dalinai finansuojamo savivaldybės biudžeto lėšomis, organizavimo tvarkos aprašą atsižvelgti į ataskaitoje pateiktus pastebėjimus dėl Aprašo nuostatų.
4. Organizuojant vaikų vasaros poilsį ir vasaros užimtumo programų vykdymą užtikrinti Lietuvos Respublikos vaiko teisių apsaugos pagrindų įstatymo 30 straipsnio nuostatų įgyvendinimą.
5. Tikslinti Marijampolės savivaldybės vaikų vasaros užimtumo programų atrankos ir finansavimo tvarkos aprašą pagal audito ataskaitoje pateiktas pastabas.
6. Svarstyti poreikį patvirtinti Vaikų vasaros poilsio organizavimo ir užimtumo programų įgyvendinimo stebėsenos organizavimo ir vykdymo tvarką. Joje numatant kontrolės procedūras.
7. Paraiškų vertinimo procedūras atlikti laikantis Marijampolės savivaldybės vaikų vasaros užimtumo programų atrankos ir finansavimo tvarkos aprašo nuostatų.

IŽANGA

Vadovaudamasi Lietuvos Respublikos vietos savivaldos įstatymo 67 straipsnio 1 dalies 1 punktu ir Marijampolės savivaldybės kontrolės ir audito tarnybos 2024 metų veiklos planu, Marijampolės savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba atliko atitikties auditą „Vaikų vasaros stovyklų organizavimas 2024 metais“.

Stovykla – vaikų, paauglių poilsio organizavimo forma, kuri organizuojama per vaikų vasaros atostogas.

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos švietimo ir mokslo ministro įsakymu⁶ „Dėl vaikų vasaros poilsio stovyklų bendrųjų nuostatų patvirtinimo“ patvirtinti vaikų vasaros stovyklų bendrieji nuostatai, stovyklų darbo organizavimas ir finansinė veikla. Šių Nuostatų 4 punktą numato, kad informacija apie stovyklas skelbiama stovyklas organizuojančių institucijų ir savivaldybių administracijų interneto tinklalapiuose, žiniasklaidoje.

Vaikų vasaros stovyklas gali organizuoti mokyklos, neformaliojo ir formaliojo švietimo mokyklos, nevyriausybinės organizacijos, viešosios įstaigos, asociacijos, kiti juridiniai asmenys, turintys teisę užsiimti šia veikla, t. y., kurių nuostatuose ar įstatuose ši veikla įteisinta.

Sveikatos apsaugos ministerijos patvirtintose higienos normose yra numatyti privalomi gyvenimo sąlygų, maitinimo, maudymosi vietų, dienos režimo ir kiti reikalavimai.

Stovyklos darbuotojai, dirbantys su vaikais, turi turėti teisę dirbti neformaliojo vaikų švietimo mokytojai. Jei neturi pedagoginio išsilavinimo – turi būti išklause pedagoginių-psichologinių žinių kursą.

2023 m. Oficialiosios statistikos portalo duomenimis⁷ Valstybės ir savivaldybių finansuojamoms vaikų vasaros stovykloms buvo skirta 3 481,4 tūkst. Eur, šiose vaikų vasaros stovyklose poilsio 59,9 tūkst. vaikų. Marijampolės savivaldybėje 2023 m. biudžete buvo skirta 70 tūkst. Eur, vaikų vasaros stovyklose poilsio 1589 vaikai.

AUDITO REZULTATAI

Mes, auditavome ir vertinome vaikų vasaros stovyklų organizavimą finansuojamą Marijampolės savivaldybės biudžeto lėšomis. Finansavimas skirtas iš Švietimo ir ugdymo proceso kokybės užtikrinimo programos priemonės „Vaikų vasaros užimtumo programa“ (03.02.01.02.) lėšų. Pagal šią aukščiau paminėtą priemonę (03.02.01.02.) 2024 m. iš savivaldybės biudžeto skirta 90 tūkst. Eur lėšų, panaudota – 88,7 tūkst. Eur.

2023 m. iš savivaldybės biudžeto pagal priemonę „Vaikų vasaros užimtumo programa“ (03.02.01.02.) buvo skirta 70 tūkst. Eur, panaudota 70 tūkst. Eur, o pagal priemonę „Pasiiekimų patikrinimų organizavimas, švietimo bendruomenės narių skatinimas“ (03.02.01.01) skirta 2 tūkst. Eur. Iš viso 2023 m. už vaikų vasaros poilsio organizuoti panaudota 72,0 tūkst. Eur.

Vaikų vasaros stovyklų organizavimas, finansavimas ir administravimas vykdomas vadovaujantis Marijampolės savivaldybės mero patvirtintu potvarkiu⁸ „Dėl 2024 metų vaikų vasaros poilsio, dalinai finansuojamo savivaldybės biudžeto lėšomis, organizavimo tvarkos aprašo

⁶ LR Švietimo ir mokslo ministro 2006-03-31 Įsakymas Nr. ISAK-612 „Dėl vaikų vasaros poilsio stovyklų bendrųjų nuostatų patvirtinimo“;

⁷ <https://osp.stat.gov.lt/statistiniu-rodikliu-analize?indicator=S3R0495#/>;

⁸ Marijampolės savivaldybės mero 2024-05-20 potvarkis Nr. MV-429 „Dėl 2024 metų vaikų vasaros poilsio, dalinai finansuojamo savivaldybės biudžeto lėšomis, organizavimo tvarkos aprašo patvirtinimo“;

patvirtinimo“ ir mero potvarkiu⁹ „Dėl lėšų skyrimo Marijampolės savivaldybės vaikų vasaros užimtumo programų finansavimui“.

1. VAIKŲ VASAROS POILSIO STOVYKLA DALINAI FINANSUOJAMA SAVIVALDYBĖS BIUDŽETO LĖŠOMIS

1.1. Vaikų vasaros poilsio organizavimo paslaugų pirkimo viešasis konkursas

Marijampolės savivaldybės administracijos viešųjų pirkimų nuolatinė komisija 2024-04-04 protokolu Nr. K-168 patvirtino vaikų vasaros poilsio organizavimo paslaugų viešąjį pirkimą. Pirkimas vykdytas skelbiamos apklausos būdu, vadovaujantis Viešųjų pirkimų įstatymo 4 straipsnio 3 dalies nuostatomis, mažos vertės pirkimų tvarkos aprašo 24. 2 papunkčio nuostatomis.

Informacija apie vaikų vasaros poilsio stovyklos mažos vertės skelbiamą konkursą, jo sąlygas ir pirkimo sąlygų paaiškinimai buvo skelbiami Centriniam viešųjų pirkimų portale (CVPP).

Vaikų vasaros poilsio organizuojanti asociacija „Sporto idėja“ pasirinkta kaip laimėjusi viešąjį konkursą. Sutarčiai taikytas fiksuotų įkainių apskaičiavimo būdas. Sutarties vertė 37190,08 Eur (be PVM).

Su asociacija „Sporto idėja“ sudaryta 2024-04-30 Paslaugų pirkimo sutartis Nr. As-185, kuri veikia 2024-04-10 jungtinės veiklos sutarties Nr. SI-004 pagrindu su viešąja įstaiga „Pušyno poilsiavietė“, aptartos paslaugų pirkimo - pardavimo specialiosios sąlygos, paslaugų viešojo pirkimo-pardavimo sutarties bendrosios sąlygos, susitarimas dėl asmens duomenų tvarkymo.

Vadovaujantis Viešųjų pirkimų įstatymo 89 straipsniu pasirašytas papildomas susitarimas Nr. 1, kurio 1 punktu pakeistas ūkio subjekto narys, pakeistas paslaugų teikimo terminas ir pakeistas paslaugų teikimo adresas.

Susipažinus su paskelbtomis Vaikų vasaros poilsio organizavimo paslaugų viešojo pirkimo sąlygomis, pastebime, kad paslaugos teikėjui nebuvo keliami kvalifikaciniai reikalavimai užtikrinti tam tikrą skaičių grupių vadovų, kurie būtų įgiję pedagogo kvalifikaciją ar būtų išklause pedagoginių-psichologinių žinių kursą. Pirkimo sąlygų 3 priedo „Techninių sąlygų užtikrinimas“ lentelės 4 punkte nurodyta, kad tiekėjas turi pateikti trumpą stovykloje dirbančio pedagoginio personalo pristatymą, nurodant darbo su vaikais patirtį, kvalifikaciją. Tačiau nenustačius minėto reikalavimo tiekėjui susidaro prielaidos ginčui dėl netinkamai suformuluotų pirkimo sąlygų. Todėl tikslinga atliekant viešąjį pirkimą nustatyti reikalavimus, jog tiekėjas privalo turėti atitinkamą skaičių grupių vadovų (pagal planuojamą vaikų skaičių), kurie turėtų pedagogo kvalifikaciją arba būtų išklause pedagoginių-psichologinių žinių kursą bei pateiktų, tai pagrindžiančius dokumentus. Paslaugos teikėjas asociacija „Sporto idėja“ pateikė stovykloje dirbančio pedagoginio personalo pristatymą, kuriame nurodė 6 stovyklų vadovų patirtį ir kvalifikaciją. Pastebime, kad ne visi vadovai turi pedagogo kvalifikaciją, o apie jų pedagoginių-psichologinių žinių kurso išklausimą informacija nepateikiama. Vadovaujantis Vaikų vasaros poilsio stovyklų bendrųjų nuostatų, patvirtintų Lietuvos Respublikos švietimo ir mokslo ministro 2006 m. kovo 31 d. įsakymu Nr. ISAK-612 „Dėl vaikų vasaros poilsio stovyklų bendrųjų nuostatų patvirtinimo“ 13 punkte numatyta, kad stovyklos vadovas skiria grupės vadovus (15 vaikų – ne mažiau kaip 1 grupės vadovas, 15 neįgalųjų vaikų – ne mažiau kaip 2 vadovai). O 15 punkte detalizuojama kas turi teisę dirbti Grupės vadovu, tai 15.1.p. asmuo, įgijęs aukštąjį arba aukštesnįjį (specialųjį vidurinį, įgytą iki 1995 metų) išsilavinimą ir turintis

⁹ Marijampolės savivaldybės mero 2024-05-23 potvarkis Nr. MV-438 „Dėl lėšų skyrimo Marijampolės savivaldybės vaikų vasaros užimtumo programų finansavimui“;

pedagogo kvalifikaciją; 15.2. p. taip pat asmuo, turintis aukštąjį arba aukštesnįjį (specialųjį vidurinį, įgytą iki 1995 metų) ar vidurinį išsilavinimą, bet neturintis pedagogo kvalifikacijos, išklauses Švietimo, mokslo ir sporto ministro nustatyta tvarka pedagoginių-psichologinių žinių kursą. Taip pat neužtikrintas tinkamas Lietuvos Respublikos vaiko teisių apsaugos pagrindų įstatymo 30 straipsnio reikalavimas, jog asmenys dirbantys su vaikais pristatytų galiojančias teistumo (neteistumo) pažymas. Toks reikalavimas nebuvo keliamas tiekėjui ir vertintas. Atkreipiame dėmesį, kad nuo šių metų lapkričio 1 d. įsigaliojo Lietuvos Respublikos vaiko teisių apsaugos pagrindų įstatymo nuostatos, kad visi dirbantys/vykdantys bet kokią veiklą ar planuojantys dirbti/vykdyti bet kokią veiklą su vaikais privalės turėti Teisėto darbo su vaikais kodą (QR kodą), patvirtinantį, kad asmuo nėra teistas už seksualinio pobūdžio nusikaltimus prieš vaikus ar suaugusius, taip pat, už kitus tyčinius sunkius ir labai sunkius nusikaltimus. Šis QR kodas pakeis iki šiol privalomas pažymas iš Įtariamųjų, kaltinamųjų ir nuteistųjų registro (ĮKNR) dėl asmens neteistumo.

1.2 Vaikų vasaros poilsio organizavimas vaikų vasaros poilsio stovykloje

Asociacijai „Sporto idėjos“ laimėjus vaikų vasaros poilsio organizavimą viešąjį konkursą, Marijampolės savivaldybės meras potvarkiu¹⁰ patvirtino 2024 metų vaikų vasaros poilsio, dalinai finansuojamo savivaldybės biudžeto lėšomis, organizavimo tvarkos aprašą. Aprašo 5 punktu nurodyta, kad vaikų vasaros poilsį vykdo asociacija „Sporto idėjos“ poilsiavietėje „Druskų miškas“.

Aprašo II skyriuje 6 punkte numatyta, kad iš Savivaldybės biudžeto dalinai finansuojamas vaikų vasaros poilsis prioriteto tvarka skiriamas Marijampolės savivaldybės teritorijoje gyvenantiems ir besimokantiems vaikams ne jaunesniems kaip 7 metų ir ne vyresniems kaip 18 metų, gaunantiems socialinę paramą, daugiavaikėms šeimoms, auginančioms tris ir daugiau vaikų, šeimų kurioms taikomas atvejo vadybos procesas, vaikams. Taip pat dalinai finansuojama 2023/2024 m. m. savivaldybės dalykinių olimpiadų, konkursų, individualių sporto šakų varžybų laimėtojams, respublikinių, tarptautinių dalykinių olimpiadų, konkursų, individualių sporto šakų varžybų laimėtojams ir prizininkams.

Asmenys, kurie kreipiasi dėl vaikų vasaros poilsio dalinio finansavimo, užpildo nustatytos formos prašymą „Skirti vaikų vasaros poilsio dalinį finansavimą“ ir prie jo pateikia pagrindžiančius dokumentus, suteikiančius teisę į dalinį finansavimą. Prašymai registruojami nuo 2024-05-22 iki 2024-07-19 pateikiant Marijampolės savivaldybės administracijai nurodytu el. paštu arba atnešami į Marijampolės savivaldybės administraciją (Aprašo 9 p.).

Vaikų vasaros poilsio trukmė kaimo turizmo sodyboje „Druskų miškas“ – 10 dienų, nuo liepos 22 d. iki liepos 31 d. ir priimama 100 vaikų (Aprašo 11 p.).

Informaciją apie prašymų iš dalies finansuoti vaikų vasaros poilsį poilsiavietėje „Druskų miškas“ priėmimas buvo paskelbtas Marijampolės savivaldybės interneto svetainėje¹¹ ir nurodoma, kad <nuo gegužės 22 dienos iki birželio 6 dienos skelbiamas prašymų skirti vaikų vasaros poilsio dalinį finansavimą priėmimas.>.

Gautus prašymus „Skirti vaikų vasaros poilsio dalinį finansavimą“ nagrinėja Marijampolės savivaldybės administracijos Švietimo, kultūros ir sporto skyriaus atsakingas darbuotojas. Prašymai, kuriuose neišsamiai ir netiksliai nurodyti duomenys, prie kurių nepateikti visi reikalingi dokumentai,

¹⁰ Marijampolės savivaldybės mero 2024-05-20 potvarkis Nr. MV-429 „Dėl 2024 metų vaikų vasaros poilsio, dalinai finansuojamo savivaldybės biudžeto lėšomis, organizavimo tvarkos aprašo patvirtinimo“;

¹¹ <https://www.marijampole.lt/svietimas/vaiku-vasaros-stovyklos/1764>);

nenagrinėjami. Į vaikų vasaros poilsiavietę „Druskų miškas“ iki nustatytos 2024-06-06 dienos registravosi 101 vaikas, 1 prašymas neatitiko Aprašo 6 p. reikalavimų.

Marijampolės savivaldybės administracijos direktorius, 2024-06-11 patvirtino¹² 2024 metų vaikų vasaros poilsio, dalinai finansuojamo savivaldybės biudžeto lėšomis 100 vaikų sąrašą. Mero 2024 m. liepos 12 d. potvarkiu Nr. MV-593 pakeistas Aprašo 9 punktas nustatant, kad prašymai „Skirti vaikų vasaros poilsio dalinį finansavimą“ priimami ir registruojami nuo 2024 m. gegužės 22 d. iki liepos 19 d. Iš patvirtinto 100 vaikų sąrašo 7 vaikams atsisakius vykti į stovyklą, vietos buvo paskirtos Marijampolės savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymu¹³ antrame etape prašymus pateikusiems 4 vaikams ir 1 vaikui, kurio prašymas pirmame vertinimo etape buvo pripažintas kaip neatitinkantis Aprašo 6 p. reikalavimų. Faktiškai poilsiavietėje „Druskų miškas“ poilsiaavo 98 vaikai.

Atkreipiame dėmesį, kad mero potvarkiu patikslinus prašymų pateikimo terminą iki liepos 19 d. apie tai informacija nebuvo paskelbta Marijampolės interneto svetainėje, tai neatitiko Aprašo 8 punkto nuostatos, kad informacija apie priimamus prašymus pateikiama bendrojo ugdymo mokykloms, neformaliojo vaikų švietimo įstaigoms, skelbiama Marijampolės savivaldybės interneto svetainėje. Darome prielaidą, kad dėl nepakankamos informacijos sklaidos apie pratęstą prašymų pateikimo terminą, dalinai finansuoti buvo 98 vaikų stovyklos kelialapiai ir atsižvelgiant į vaikų vasaros stovyklos organizavimo paslaugoms nupirkti skirtą lėšų sumą nepasiektas galimų dalinai finansuoti 103 kelialapių skaičius. Aprašo 3 punkte nustatyta, kad Marijampolės savivaldybė dalinai finansuoja *preliminariai* 100 Marijampolės savivaldybės teritorijoje gyvenančių ir/ar bendrojo ugdymo mokyklose besimokančių vaikų 2024 metų vasaros poilsį. Atlikto viešojo pirkimo sąlygose taip pat nustatyta, kad perkamas *preliminarus* kiekis – 100. Numatyta pradinės pirkimo sutarties vertė 37 190,08 Eur be PVM. Tiekėjas su kuriuo sudaryta sutartis pateikė vieno vaiko vasaros stovyklos kelialapio įkainį – 360 Eur be PVM. Todėl atsižvelgiant į šiam pirkimui skiriamą lėšų sumą, galėjo būti dalinai finansuojami 103 vasaros stovyklos kelialapiai vaikams.

Aprašo IV skyriuje numatyta, kad Vaikų vasaros poilsis yra finansuojamas iš Marijampolės savivaldybės biudžeto lėšų ir vaikų tėvų (globėjų, rūpintojų) įmokų.

Tėvai (globėjai, rūpintojai) iki liepos 19 d. dienos tiesiogiai sumoka po 140,00 Eur už kiekvieno vaiko kelialapį Marijampolės savivaldybės vaikų 2024 metų vasaros poilsį vykdančiai asociacijai „Sporto idėja“, kuri gavusi tėvų įmoką, išrašo kelialapį. (Aprašo 19 punktas) Marijampolės savivaldybės administracija už kiekvieno vaiko, kuriam skiriamas dalinis vasaros poilsio finansavimas, asociacijai „Sporto idėja“ sumoka po 220,00 Eur už kiekvieną vaiką.

Asociacija „Sporto idėjos“ Marijampolės savivaldybės administracijai pateikė sąskaitą - faktūrą 2024-08-22 Nr. ST-145 apmokėjimui 21560 Eur (98 vaikai x220, faktiškai apmokėta 2024-08-26 21560 Eur).

Asociacija „Sporto idėja“ pasibaigus ketvirčiui iki kito ketvirčio pirmo mėnesio 5 dienos turi savivaldybės administracijai pateikti biudžeto išlaidų sąmatos įvykdymo ataskaitą (Aprašo 23 p). Kaip informavo savivaldybės buhalterijos skyrius iki 2024-11-22, Asociacija „Sporto idėja“ vaikų 2024 m. vasaros poilsui biudžeto išlaidų sąmatos įvykdymo ataskaitos vis dar buvo nepateikusi.

Išvada: Asociacija „Sporto idėja“ nevykdė aprašo 23 p., nes nepateikė biudžeto išlaidų sąmatos įvykdymo ataskaitą, o Marijampolės savivaldybės administracija nevykdė aprašo 24 punkto,

¹² Marijampolės savivaldybės administracijos direktoriaus 2024-06-11 Įsakymas Nr. DV-394 „Dėl vaikų, kuriems skiriamas dalinis savivaldybės biudžeto lėšomis finansuojamas 2024 m. vaikų vasaros poilsis, sąrašo patvirtinimo“;

¹³ Marijampolės savivaldybės administracijos direktoriaus 2024-07-19 Įsakymas Nr. DV-513 „Dėl Marijampolės savivaldybės administracijos direktoriaus 2024 m. birželio 11 d. įsakymo Nr. DV-394 „Dėl vaikų, kuriems skiriamas dalinis savivaldybės biudžeto lėšomis finansuojamas 2024 m. vaikų vasaros poilsis, sąrašo patvirtinimo“ pakeitimo“;

kuriame nurodyta, kad <Lėšų skirtų Marijampolės savivaldybės vaikų 2024 m. vasaros poilsui, panaudojimo priežiūrą ir kontrolę vykdo Savivaldybės administracija>. Kontrolė nebuvo vykdoma, nes nepateikta biudžeto išlaidų sąmatos įvykdymo ataskaita.

Audito metu pasirinktinai įvertintas 19-os pateiktų prašymų atitikimas Aprašo 6.4. papunktyje nurodytam prioritetui (Administracijos direktoriaus 2024-06-11 įsakymu Nr. DV-394 patvirtinto sąrašo 52, 55, 58, 60, 61-71, 74, 76, 92 punktai, Administracijos direktoriaus 2024-07-19 įsakymo Nr. DV-513 1.1. papunktis). Nustatyta, kad dalinis finansavimas buvo skirtas 5 prašymams, kurie neatitiko Aprašo 6.4. papunktyje nurodyto prioriteto turinio (Administracijos direktoriaus 2024-06-11 įsakymu Nr. DV-394 patvirtinto sąrašo 63, 65, 71, 76 punktai, Administracijos direktoriaus 2024-07-19 įsakymo Nr. DV-513 1.1. papunktis), tai yra pateikti diplomai, pažymos, padėkos ir pan. neatitinka reikalavimo, jog dalinis finansavimas skiriamas - 2023-2024 m. m. savivaldybės dalykinių olimpiadų, konkursų, individualių sporto šakų varžybų laimėtojams, respublikinių, tarptautinių dalykinių olimpiadų, konkursų, individualių sporto šakų varžybų laimėtojams ir prizininkams.

Vertiname, kad tvirtinant Aprašą tikslinga numatyti nuostatą, pvz. jog nesant prašymų atitinkančių Apraše nustatytus prioritetus ir likus nepaskirtų lėšų, dalinis finansavimas bus skiriamas Marijampolės savivaldybės teritorijoje gyvenantiems ir besimokantiems vaikams, vasaros poilsio metu esantiems ne jaunesniems kaip 7 metų ir ne vyresniems kaip 18 metų. Į sąrašą šiuos prašymus įtraukiant pagal prašymų pateikimo datą ir laiką. Arba nenustatyti prioritetų ir visus prašymus registruoti pagal jų pateikimo datą ir laiką.

Aprašo 6 punktas nustato dalinio finansavimo skyrimo tvarką pagal nustatytus prioritetus. Tačiau susipažinus su Administracijos direktoriaus 2024-06-11 įsakymu Nr. DV-394 patvirtintu vaikų sąrašu pastebime, kad sąrašas sudarytas atsitiktine tvarka, nesivadovaujant Aprašo 11 punktu. Tai yra sudaryto sąrašo eiliškumas neatitinka nustatytos prioritetų tvarkos ir prašymų gavimo datos.

Išvada: Vertinant pateiktus prašymus ir tvirtinant Marijampolės savivaldybės vaikų, kuriems skiriamas dalinis savivaldybės biudžeto lėšomis finansuojamas 2024 m. vaikų vasaros poilsis poilsiavietėje „Druskų miškas“ (Bičiulių g. 13, Alksniakiemio km., Prienų rajonas), kurį vykdo asociacija „Sporto idėja“, sąrašą, nesilaikyta Apraše nustatytos prašymų vertinimo ir sąrašo sudarymo tvarkos.

2023 m. vaikų vasaros poilsio organizavimą viešąjį konkursą laimėjo VšĮ „Gintaro poilsiavietė“, Marijampolės savivaldybės mero potvarkiu¹⁴ patvirtino 2023 metų vaikų vasaros poilsio, dalinai finansuojamo savivaldybės biudžeto lėšomis, organizavimo tvarkos aprašą. Aprašo 5 punktu, kad vaikų vasaros poilsį vykdo VšĮ „Gintaro poilsiavietė“.

Pagal Aprašo 9 punktą <Prašymai „Skirti vaikų vasaros poilsio dalinį finansavimą“ priimami ir registruojami 2023 m. gegužės 15-24 dienomis. Savivaldybės administracijos el. p. administracija@marijampole.lt (skenuotą arba pasirašytą el. kvalifikuotu parašu) arba atnešti į Marijampolės savivaldybės administraciją J. Basanavičiaus a. 1>.

Pasibaigus vaikų registracijai į vaikų stovyklą Marijampolės administracijos direktorius 2023-06-07 įsakymu patvirtino¹⁵ 110 vaikų sąrašą, kuriems skiriamas dalinis savivaldybės biudžeto lėšomis finansuojamas 2023 m. vaikų vasaros poilsis VšĮ „Gintaro poilsiavietė“.

¹⁴ Marijampolės savivaldybės mero 2023-05-08 Potvarkis Nr.MV-72 „Dėl 2023 metų vaikų vasaros poilsio, dalinai finansuojamo savivaldybės biudžeto lėšomis, organizavimo tvarkos aprašo patvirtinimo“;

¹⁵ Marijampolės administracijos direktoriaus 2023-06-07 Įsakymas Nr. DV-647 „Dėl vaikų, kuriems skiriamas dalinis savivaldybės biudžeto lėšomis finansuojamas 2023 m. vaikų vasaros poilsis, sąrašo patvirtinimo“;

Iš viso buvo pateikti 128 prašymai, iš jų 10 neatitiko 6 p. Aprašo reikalavimų, 8 prašymai buvo nepatenkinti, atsisakius 3 vaikams iš 110 vaikų sąrašo Marijampolės direktoriaus įsakymu¹⁶ buvo pakeista kitais 3 vaikais.

Vaikų poilsis VšĮ „Gintaro poilsiavietėje“ kelialapio kainą sudarė: pagal Aprašo 18 ir 21 punktus Tėvai (globėjai, rūpintojai) tiesiogiai sumoka po 115,00 Eur už kiekvieno vaiko kelialapį poilsį vykdančiai VšĮ „Gintaro poilsiavietė“. Marijampolės savivaldybės administracija už kiekvieno vaiko, kuriam skiriamas dalinis vasaros poilsio finansavimas, poilsį VšĮ „Gintaro poilsiavietė“ sumoka po 200,00 Eur.

VšĮ „Gintaro poilsiavietė“ Marijampolės savivaldybės administracijai pateikė sąskaitą - faktūrą 2023-08-01 GIN Nr. 23/13 apmokėjimui 22000 Eur (110 vaikai x 200 Eur). Marijampolės savivaldybės buhalterija VšĮ „Gintaro poilsiavietė“ apmokėjo 20000 Eur iš „Vaikų vasaros užimtumo programos“ (03.02.01.02), o 2000 Eur apmokėjo iš „Pasiekimų patikrinimų organizavimas, švietimo bendruomenės narių skatinimas“ priemonės (03.02.01.01.).

Vaikų vasaros poilsio, dalinai finansuojamo savivaldybės biudžeto lėšomis, organizavimo tvarkos aprašas tvirtinamas tik po įvykusio vaikų vasaros poilsio organizavimo paslaugų viešojo pirkimo, t. y. organizavimo tvarka patvirtinama konkrečiai vaikų vasaros poilsio stovyklai.

1.3. Vaikų vasaros poilsio dalinai finansuojamo biudžeto lėšomis aprašas turi neaiškumų

Aprašo 6 punkte nustatyta, kad vaikų vasaros poilsis dalinai finansuojamas 6.1, 6.2, 6.3, ir 6.4 papunkčiuose nurodyta prioriteto tvarka. O Aprašo 11 punkte numatyta, kad finansavimo pirmumas teikiamas pagal 6 punkte nurodytus prioritetus bei ankstesnę registravimo datą turintiems ir išsamiai ir tiksliai užpildytiems prašymams. Manome, kad 11 punkto nuostata yra neaiški, todėl tikslinga ją patikslinti nustatant, jog pirmumas prašymams yra teikiamas pagal 6 punkte nurodytus prioritetus, kurie yra išdėstyti hierarchine tvarka, o to paties prioriteto prašymai, kurie užpildyti išsamiai ir tiksliai į sąrašą įtraukiami pagal prašymo pateikimo datą ir laiką. Arba, jeigu nesuteikiamas joks prioritetas prašymams, nustatant, kokie asmenys turi teisę pretenduoti į vasaros stovyklos poilsio dalinį finansavimą nustatyti, kad atitinkantys reikalavimus prašymai registruojami pagal jų pateikimo datą ir laiką.

Aprašo 23 punkte nustatyta, kad Asociacija „Sporto idėja“ *pasibaigus ketvirčiui* iki kito ketvirčio pirmo mėnesio 5 dienos Savivaldybės administracijai pateikia Biudžeto išlaidų sąmatos įvykdymo ataskaitą. Atsižvelgiant į tai, kad vasaros stovykla organizuojama tik vieną kartą ir tvirtinant Aprašą jau yra aiški jos data, tvirtinant Aprašą galima nustatyti aiškią nuostatą, pvz. jog Biudžeto išlaidų sąmatos įvykdymo ataskaita pateikiama *pasibaigus III ketvirčiui* per 5 d. d. Atkreipiame dėmesį, kad Biudžeto išlaidų sąmatos įvykdymo ataskaita neprivaloma, kadangi tiekėjas už paslaugas pateikia sąskaitą-faktūrą, o pirkimo sąlygose nekeliamas reikalavimas tinkamoms/netinkamoms išlaidoms.

2. VAIKŲ VASAROS UŽIMTUMO PROGRAMŲ ATRANKA IR FINANSAVIMAS

2.1. Vaikų vasaros užimtumo programų prioritetai, konkurso organizavimas ir paraiškų teikimas

¹⁶ Marijampolės savivaldybės administracijos direktoriaus 2023-06-30 Įsakymas Nr.DV-720 „Dėl Marijampolės savivaldybės administracijos direktoriaus 2023 m. birželio 7 d. įsakymo Nr. DV-647 „Dėl vaikų, kuriems skiriamas dalinis savivaldybės biudžeto lėšomis finansuojamas 2023 m. vaikų vasaros poilsis, sąrašo patvirtinimo“ pakeitimo;

Marijampolės savivaldybės tarybos sprendimu¹⁷ patvirtintas Marijampolės savivaldybės vaikų vasaros užimtumo programų atrankos ir finansavimo tvarkos aprašas (toliau tekste – Tvarkos aprašas), kuriame numatyta paraiškų teikimas ir finansavimas konkursui, vertinimas, lėšų skyrimas ir atsiskaitymas Marijampolės savivaldybėje.

Vaikų vasaros programų veiklą organizuoja Marijampolės savivaldybė, o koordinuoja Švietimo kultūros ir sporto skyriaus atsakingas vyriausias specialistas. Apie organizuojamą konkursą programoms skelbiama savivaldybės interneto svetainėje <https://www.marijampole.lt>. Skelbime nurodoma, kad paraiškos pateikiamos per dokumentų valdymo sistemą „Kontora“, pasirašant kvalifikuotu elektroniniu parašu ir elektroniniu paštu. Paraiškos priimamos iki balandžio 30 d.

Pagal Tvarkos aprašo 6 punktą prioritetai finansuojamoms programoms teikiami programos:

- kurių trukmė 3-5 dienos ir nemažiau 4 val. per dieną;
- veiklose numatomas kuo didesnis vaikų (mokinių) skaičius mažesnėmis sąnaudomis;
- veiklose dalyvaus vaikai (mokiniai), turintys specialiųjų ugdymosi poreikių, atsirandančių dėl įgimtų ar įgytų sutrikimų, nepalankių aplinkos veiksnių;
- priemonės skirtos mokymosi motyvacijai didinti;
- veiklą turinyje integruojamas socialinis ir emocinis ugdymas, mažinama socialinė atskirtis;
- įgyvendinime planuoja dalyvauti savanoriai.

Paraiškoje teikėjai pagal Tvarkos aprašo 1 priedą užpildo informaciją apie Programos dalyvius: bendras vaikų skaičius; vaikų skaičius turinčių specialiųjų poreikių, amžius; Stovyklų pamainų skaičius; Trumpas Programos pristatymas; Programos lėšų sąmata iš viso ir prašoma lėšų suma skirti konkurso būdu. Paraiškas Teikėjai teikia elektroniniu paštu arba dokumentų valdymo sistemoje (DVS) „Kontora“.

2.2. Vaikų vasaros užimtumo programų vertinimas

Vaikų vasaros užimtumo programų Paraiškas vertina Marijampolės savivaldybės mero sudaryta komisija¹⁸. Komisiją sudaro komisijos pirmininkė, jos pavaduotojas, komisijos sekretorė ir du nariai.

Komisijos nariai ir Komisijos sekretorius pagal aprašo 19 p. pasirašę konfidencialumo pasižadėjimus ir nešališkumo deklaracijas vertino vaikų vasaros ugdymo programas.

Kiekvieną 2024 m. Marijampolės savivaldybės vaikų vasaros užimtumo programų atrankos ir finansavimo teikėjo Paraišką vertino du komisijos nariai ir jų vertinimai (balai) sutapo. Programa vertinama balais: pagal aprašo 23 punktą <maksimalus balų skaičius vienai paraiškai – 26 balai>; pagal aprašo 24 punktą < Programa nėra finansuojama, jeigu jai skiriama mažiau nei 16 balų>.

2024 m. teikėjai pateikė 31 paraišką, tačiau du teikėjai paprašė jų programų nevertinti (prašymai pateikti). Lentelėje Nr. 1 pateikiama informacija apie Paraiškų vertinimą.

Lentelė Nr. 1. 2024 m. vaikų vasaros užimtumo vertintos programos balais

Vertinimo balai	20	21	22	23	25	Nevertinta
-----------------	----	----	----	----	----	------------

¹⁷ Marijampolės savivaldybės tarybos 2023-03-27 Sprendimas Nr.1-89 „Dėl Marijampolės savivaldybės vaikų vasaros užimtumo programų atrankos ir finansavimo tvarkos aprašo patvirtinimo“;

¹⁸ Marijampolės savivaldybės mero 2023-05-3 potvarkis Nr.MV-61 Dėl Marijampolės savivaldybės vaikų vasaros užimtumo programų atrankos ir finansavimo paraiškų vertinimo komisijos sudarymo“;

2024-05-16 protokolas Nr. K-261						
Skiriamas finansavimas (procentais) nuo prašomos sumos	42,9	55,1 – 93,3	50,3 -77,8	57,7 – 92,6	100	Neskirta
Programų skaičius	1	12	6	9	1	2

Sudaryta SKAT.

Vaikų vasaros užimtumo programų atrankos ir finansavimo konkurso paraiškų komisijos vertinimo 2024-05-16 protokolo Nr. K-261 duomenimis, 2024 m. pilną finansavimą gavo vienas teikėjas. Jo programa įvertinta 25 balais. 28 teikėjams skirtas dalinis finansavimas. Nevertinta ir neskirtas finansavimas dviem programoms (du teikėjai pateikė prašymus dėl programų atšaukimo).

Vertinat 2024 m. 28 programų skiriamą finansavimą ir prašomą finansavimą, pastebėta, kad vertinimo balas ir skiriamas finansavimas yra neproporcingas. Pvz. skiriant 22 balus programoms, finansuojama nuo 50,3 proc. iki 77,8 proc. nuo prašomos finansuoti lėšų sumos, o skiriant 21 balą programoms, finansuojama nuo 55,1 proc. iki 93,3 proc. nuo prašomos finansuoti lėšų sumos. Skiriant programoms 23 balus finansuojama nuo 57,7 proc. iki 92,6 proc. nuo prašomos finansuoti lėšų sumos.

2 priede pateikiama informaciją apie 2024 metų Marijampolės savivaldybės, vaikų vasaros užimtumo programas.

2023 m. teikėjai pateikė 24 paraiškas programoms vertinti. Penkios programos gavo mažiau kaip 16 balų. Jų programos nefinansuotos. Pateikiame informaciją apie vaikų vasaros užimtumo vertintas programas Lentelėje Nr. 2.

Lentelė Nr. 2. 2023 m. vaikų vasaros užimtumo vertintos programos balais

Vertinimo balai	14	15	20	21	22	23	25
2023-05-09 protokolas Nr. K-231							
Skiriamas finansavimas (procentais) nuo prašomos sumos	0	0	45,9 -100	53,4 - 100	76,2	73,8 - 80	100
Programų skaičius (vnt.)	2	3	8	6	1	2	2

Sudaryta SKAT.

Vaikų vasaros užimtumo programų atrankos ir finansavimo konkurso paraiškų komisijos vertinimo 2023-05-09 protokolo Nr. K-231 duomenimis, 2023 m. daugiausia balų gavo du teikėjai, jų programos vertintos 25 balais ir finansuota pilnai. Penkios programos gavo mažiau kaip 16 balų ir finansavimas neskirtas. Kitų teikėjų programos finansuotos dalinai.

Vertinant 2023 m. 19 programų finansavimą, pastebėta, kad vertinimo balas ir skiriamas finansavimas yra neproporcingas. Pvz. skiriant 20 balų programoms, finansuojama nuo 45,9 proc. iki 100 proc. nuo prašomos finansuoti lėšų sumos. Skiriant 23 balus programoms, finansuojama 73,8 proc. - 80 proc. nuo prašomos finansuoti lėšų sumos. Skiriant 25 balus programoms, finansuota 100 proc. Faktiškai 100 proc., finansavimas skirtas keturioms programoms.

3 priede pateikiama informacija apie 2023 m. Marijampolės savivaldybės, vaikų vasaros užimtumo programas.

Atkreipėme dėmesį, kad programos „Vasaros sporto turistinė stovykla“, teikėjas prašė konkurso būdu skirti 2275 Eur. Vaikų vasaros užimtumo programų atrankos ir finansavimo vertinimo anketose 2023-05-04 Nr. 31, 32, 33 trys komisijos nariai įvertino šią programą „Vasaros sporto

turistinė stovykla“ ir skyrė mažiau kaip 16 balų. Išvadoje parašė „Nefinansuoti“. Teikėjas pateikė patikslintą programos „Vasaros sporto turistinė stovykla“ paraišką, kurioje prašoma lėšų konkurso būdu skirti 3480 Eur. Paraiška dėl programos „Vasaros sporto turistinė stovykla“ patenkinta 100 proc. t. y. skirta 3480 Eur. Tvarkos aprašo 24 p. nuostatos reglamentuoja, kad programa nėra finansuojama, jeigu jai skiriama mažiau nei 16 balų. Tokios paraiškos tikslinimo galimybės Tvarkos apraše nenumatytos.

Komisija pateikė išvadą, kad programai „Vasaros sporto turistinė stovykla“ finansavimas neskiriamas, tačiau faktiškai finansavimas buvo skirtas 100 procentų. Kyla abejonių kaip vertinus programos paraišką mažiau kaip 16 balų, galimas finansavimas 100 procentų.

Komisijos nariams sudaromos sąlygos subjektyviai spręsti kokio dydžio sumomis finansuoti teikėją. Tvarkos apraše nustačius kriterijus, kurie leistų programų vertinimą komisijai pagrįsti savo išvadas dėl finansavimo programoms konkurso būdu lėšų skyrimo, visi dalyviai turėtų galimybę tiksliau suplanuoti veiklų apimtis ir pagrįsti jiems reikalingas lėšas. Nagrinėtuose 2024 metais teikėjų programose pagal Marijampolės savivaldybės mero potvarkį¹⁹ paskirtą Vaikų vasaros užimtumo programų finansavimą skirtos finansavimo sumos nuo paraiškose prašomos sumos svyruoja nuo 42,9 proc. iki 100 proc. nuo projekto paraiškos sumos.

Manome, kad tikslinga Tvarkos apraše numatyti kriterijus, kuriais vadovaujantis gali būti mažinamas finansavimas paraiškai. Pvz., nustatant, kad finansavimas paraiškoms skiriamas atsižvelgiant į surinktų balų sumos vidurkį ir prašomą sumą, atitinkamai:

1. surinkus nuo 23 iki 26 balų vidurkį skiriama ne mažiau kaip 80 proc. prašomos sumos;
2. surinkus nuo 20 iki 22 balų vidurkį skiriama ne mažiau kaip 70 proc. ir nedaugiau kaip 80 proc. prašomos sumos ir t.t. pan. diferencijuojant balus ir procentus.

Arba gali būti proporcingai mažinama finansavimo suma procentais tą patį vertinimo balą atitinkančioms tinkamoms gauti finansavimą paraiškoms ar pasirenkant kitus vertinimo kriterijus.

Marijampolės savivaldybės vaikų vasaros užimtumo programų atrankos ir finansavimo vertinimo anketos formoje nurodyta, kad teikiant rekomendaciją dėl Programos vykdymo ir lėšų skyrimo komisijos narys turi nurodyti siūlomą skirti sumą, finansavimo šaltinį ir pagrindimą. Susipažinus su vertinimo anketomis pastebime, kad nėra nurodyto pagrindimo, kodėl siūloma mažesnė nei prašoma konkreti lėšų suma. Taip pat nėra aišku pagal kokius kriterijus vertinimo anketoms yra suteikiamas registro numeris, nes anksčiau pildytoms vertinimo anketoms suteikiamas didesnis registro numeris (pvz. 2024-05-10 Nr. 9, 2024-05-09 Nr. 13, 2024-05-08 Nr. 15 ir kt.) Atkreiptinas dėmesys, kad 2024 m. gegužės 16 d. komisijos posėdžio protokolo 1 priede nurodytas skiriamas finansavimas projektams, taip pat komisijos siūlymai kokioms konkrečiai projektų paslaugoms/prekėms siūloma mažinti lėšas. Pvz. siūloma VšĮ „Edukaciniai renginiai“ pateikto projekto „Sveika vasaros stovykla“ lėšas mažinti edukatoriaus ir fotografo paslaugoms, Marijampolės kultūros centro pateikto projekto „Žiniukas“ maitinimui ir priemonėms, Marijampolės kultūros centro pateikto projekto „Nuotykių virusas“ priemonėms, Marijampolės meno mokyklos projektui „Garso, spalvos ir judesio labirintais“ prekėms ir kt. Susipažinus su patikslintomis paraiškomis nustatyta, kad teikėjai mažino lėšas būtent toms prekėms/paslaugoms, kurioms siūlymą teikė komisija. Tačiau Tvarkos apraše komisijai tokia kompetencija nenustatyta. Tvarkos aprašo 26 punkte nustatyta, kad komisija priima sprendimą tik dėl siūlomų remti programų ir rekomenduojamų finansavimo sumų.

¹⁹ Marijampolės savivaldybės mero 2024-05-23 potvarkis Nr. MV-438 „Dėl lėšų skyrimo Marijampolės savivaldybės vaikų vasaros užimtumo programų finansavimui“;

Priimtas sprendimas skirti dalį lėšų turi neturėti neigiamos įtakos įgyvendinant programoje numatytus tikslus.

Teikėjas turi teisę sumažinti programos įgyvendinimo paslaugų apimtį, nekeisdamas paraiškoje nurodytų tikslų ir veiklos turinio. Vertiname, kad pvz. VŠĮ „Edukaciniai renginiai“ patikslintoje projekto „Sveika vasaros stovykla“ paraiškoje edukatoriaus ir fotografo paslaugų atsisakymas galėjo turėti įtakos projekto veiklų turiniui.

Siūlome apsvastyti galimybę patikslinti Tvarkos aprašą įrašant nuostatą, kad komisija vertindama paraišką ir atsižvelgdama į išlaidų pagrįstumą, gali pasiūlyti mažinti tam tikroms išlaidoms numatytas lėšas, arba jų neskirti jei išlaidos planuojamos ne Tvarkos apraše nurodytoms veiklos ar pan.

2.3. Vaikų vasaros užimtumo programų lėšų panaudojimas ir atsiskaitymas

Marijampolės savivaldybės mero potvarkiu „Dėl lėšų skyrimo Marijampolės savivaldybės vaikų vasaros užimtumo programos finansavimui 2024 metais Švietimo ir ugdymo proceso kokybės užtikrinimo programos priemonės „Vaikų vasaros užimtumo programa“ skirta 67140 Eur.

2024 m. Marijampolės savivaldybės administracijos buhalterijos duomenimis, asignavimų ir kasinių išlaidų apskaitos knygoje registruota: skirta 90000 Eur, gauti asignavimai 89560 Eur, kasinių išlaidų padaryta 88700 Eur t. y. pravesta poilsio stovyklai 21560 Eur, vaikų vasaros užimtumo programų teikėjams pravesta 67140 Eur. Faktiškai panaudota Švietimo ir ugdymo proceso kokybės užtikrinimo programos priemonės „Vaikų vasaros užimtumo programa“ (03.02.01.02.) 88700 Eur. Vienas programos teikėjas grąžino nepanaudotus 860 Eur.

Už lėšų panaudojimą ir programos įgyvendinimą atsako pats teikėjas. Švietimo, kultūros ir sporto skyriui per 15 darbo dienų pateikia projekto vykdymo veiklos ataskaitą, buhalterijos skyriui pristato biudžeto lėšų panaudojimo ataskaitą²⁰ Forma Nr. 2. Taip pat pateikia dokumentus susijusius su biudžeto lėšų panaudojimu ir vaikų vasaros užimtumo programų atrankos ir finansavimo įgyvendinimo ataskaitą.

Pagal Aprašo 33 punktą lėšos negali būti naudojamos: darbo užmokesčiui; rekonstrukcijos, remonto, statybos darbams bei ilgalaikiam turtui įsigyti; įsiskolinimams padengti; išlaidoms susijusioms su patalpų nuoma, lizingo, išperkamosios nuomos sutartimis; draudimo paslaugoms.

Atrankos būdu vertinome 2024 m. dešimties programų teikėjų lėšų panaudojimą. Atliktos audito procedūros, kurių metu pažeidimų nenustatyta. Teikėjai išlaidas pagrindė pateisinančiais dokumentais. Pateiktos projektų įvykdymo ataskaitos.

2023 metais Švietimo ir ugdymo proceso kokybės užtikrinimo programos priemonės „Vaikų vasaros užimtumo programa“ skirta 69980 Eur.

2.4. Vaikų vasaros užimtumo programų atrankos ir finansavimo tvarkos aprašas turi neaiškumų

Tvarkos aprašo 3.3. papunktyje nustatyta, kad vienas iš šio Aprašo uždavinių yra vykdyti žalingų įpročių ir poelgių prevenciją. Tačiau nustatant programų prioritetus nėra orientuojamasi į šį uždavinį, taip pat vertinimo anketoje nėra nurodyta, kad už šio uždavinio įgyvendinimą būtų skiriami balai, todėl tikėtina, kad šis uždavinys bus neįgyvendintas.

²⁰ Lietuvos Respublikos finansų ministro 2008-12-31 įsakymas Nr. 1K-465 „Dėl Valstybės ir savivaldybių biudžetinių įstaigų ir kitų subjektų žemesniojo lygio biudžeto vykdymo ataskaitų sudarymo taisyklių ir formų patvirtinimo“;

Aprašo 6.2. p. numatytas prioritetas jog veiklose numatomas kuo didesnis vaikų (mokinių) skaičius mažesnėmis sąnaudomis. Tačiau nėra aiškus šio prioriteto turinys, nesuprantama kaip turi būti vertinamas šis prioritetas, nes nėra aišku su kuo tas numatytas vaikų skaičius turi būti lyginamas. Teikėjų paraiškose numatytas skirtingas vaikų skaičius su skirtingomis dienos sąnaudomis. Todėl, jeigu būtų teikiamas prioritetas, didžiausią vaikų skaičių nurodžiusiam teikėjui su mažiausia dienos kaina, tokiu atveju kitos paraiškos šio prioriteto neatitiks. Vadinasi šis prioritetas būtų pritaikomas tik vienai paraškai.

Įvertinus Marijampolės meno mokyklos paraišką projektui „Garso, spalvos ir judesio labirintais“ ir vertinimo anketas, pastebime, kad 2024-05-09 vertinimo anketoje Nr. 34 ir 2024-05-10 vertinimo anketoje Nr. 33, nurodyta, kad projektui skiriami 4 balai, kadangi jis atitinka 4 prioritetus. Audito metu taip pat įvertinome paraiškos prioriteto atitikimą Aprašo prioritetams ir nustatėme, kad Projektas atitinka aprašo 6.1., 6.4., 6.5. prioritetus. 6.3., ir 6.6. prioritetų projektas neatitinka. Darome išvadą, kad 4 prioritetas yra 6.2. Tačiau projekte nurodytas, dalyvaujančių veiklose, skaičius nėra didžiausias lyginant su kitomis paraiškomis, o dienos kaina taip pat nėra mažiausia. Todėl tai patvirtina mūsų abejonę dėl 6.2. prioriteto turinio ir tinkamo paraiškų vertinimo.

3. STRATEGINIO VEIKLOS PLANO REZULTATAI

Marijampolės savivaldybės tarybos 2023 m. gruodžio 22 d. sprendimu Nr. 1-360 „Dėl Marijampolės savivaldybės 2024–2026 metų strateginio veiklos plano patvirtinimo“ patvirtintame strateginiame plane 03 Švietimo programoje 03.02.01. T Uždavinsys. „Teikti ir plėtoti gabių vaikų ugdymo, socializacijos, prevencijos, vasaros poilsio, pilietinio ir tautinio ugdymo paslaugas“, numatyti stebėsenos rodikliai įvykdyti, išskyrus vaikų skaičius vaikų vasaros poilsio stovykloje buvo 98, o numatyta 100 vaikų. Įvykdymo rezultatai pateikti 4 priede.

4. STEBĖSENOS VERTINIMAS

Marijampolės savivaldybės administracijos švietimo, kultūros ir sporto skyrius pateikė Marijampolės savivaldybės nemokamų vaikų vasaros užimtumo programų apibendrinimo analizę.

Siekdami tobulinti nemokamų vaikų vasaros užimtumo programų organizavimo, koordinavimo ir įgyvendinimo procesus, vykdė anketinę apklausą „Nemokamų vaikų vasaros užimtumo programų vertinimo anketa tėvams“, kurioje prašyta tėvų atsakyti į pateiktus klausimus apie sūnaus/dukros lankytą Marijampolės savivaldybės administracijos biudžeto lėšomis finansuotą vaikų vasaros užimtumo programą. Apklausoje dalyvavo 19 proc. respondentų nuo visų registruotų vaikų (1863), kurie dalyvavo 29 programose.

Apklausos tikslas: išsiaiškinti vaikų vasaros užimtumo programų įgyvendinimo kokybę. Atliktos analizės 357 respondentų duomenimis darytina išvada:

1. Populiariausios programos: didžiausią dalyvių skaičių turėjo programa „Futbolas visiems“, kurioje dalyvavo 48 respondentai (43 proc.).
2. Programų kokybė: dauguma respondentų (80,9 proc.) teigė, kad stovyklos patalpos yra labai geros, o 81,8 proc. įvertino stovyklų pritaikymą vaikams taip pat labai gerai.
3. Pasitenkinimas: respondentų atsiliepimai rodo didelį pasitenkinimą programomis, ypač dėl stovyklos atitikties lūkesčiams (88,9 proc.) ir rekomendacijos kitiems (92 proc.).
4. Pastabos ir siūlymai: respondentai išsakė nuomones, kad stovyklų laikas turėtų būti pritaikytas dirbantiems tėvams, maitinimui turėtų būti skiriama daugiau dėmesio, o registracijos sistemą reikia tobulinti.

5. Bendros tendencijos: nors dauguma respondentų teigė, kad užsiėmimų buvo pakankamai, vis tiek buvo ir tokių, kurie norėjo daugiau.

Savivaldybės kontrolierė

Jolanta Zubienė

Rekomendacijų įgyvendinimo planas

Eil. Nr.	Rekomendacija	Subjektas, kuriam pateikta rekomendacija	Veiksmas/ Priemonės/Komentarai*	Rekomendacijos įgyvendinimo terminas (data)	Rekomendacijos vykdytojas
1.	Vykdant vaikų vasaros stovyklų organizavimo paslaugų pirkimą, pirkimo sąlygose nustatyti reikalavimus tiekėjui dėl grupių vadovų skaičiaus ir tinkamos kvalifikacijos.	Savivaldybės administracija	Nustatyti reikalavimai tiekėjui dėl grupių vadovų skaičiaus ir tinkamos kvalifikacijos	2025-03-30	Švietimo, kultūros ir sporto skyrius
2.	Vaikų sąrašą, kuriems skiriamas vaikų vasaros poilsio dalinis finansavimas, sudaryti atsižvelgiant į atlikto viešojo pirkimo vertę ir Apraše nustatytą tvarką.	Savivaldybės administracija	Sąrašas bus sudaromas atsižvelgiant į atlikto viešojo pirkimo vertę ir Apraše nustatytą tvarką	2025-06-30	Švietimo, kultūros ir sporto skyrius
3.	Tvirtinant 2025 metų vaikų vasaros poilsio, dalinai finansuojamo savivaldybės biudžeto lėšomis, organizavimo tvarkos aprašą atsižvelgti į ataskaitoje pateiktus pastebėjimus dėl Aprašo nuostatų.	Savivaldybės administracija	Tvarkos aprašas bus pakoreguotas atsižvelgus į ataskaitoje pateiktus pastebėjimus	2025-05-30	Švietimo, kultūros ir sporto skyrius
4.	Organizuojant vaikų vasaros poilsį ir vasaros užimtumo programų vykdymą užtikrinti Lietuvos Respublikos vaiko teisių apsaugos pagrindų įstatymo 30 straipsnio nuostatų įgyvendinimą.	Savivaldybės administracija	Organizuojant stovyklų vykdymą bus keliamas reikalavimas užtikrinti Lietuvos Respublikos vaiko teisių apsaugos pagrindų įstatymo 30 straipsnio nuostatų įgyvendinimą	2025-03-30	Švietimo, kultūros ir sporto skyrius
5.	Tikslinti Marijampolės savivaldybės vaikų vasaros užimtumo programų atrankos ir finansavimo tvarkos aprašą pagal audito ataskaitoje pateiktas pastabas.	Savivaldybės administracija	Tvarkos aprašas bus pakoreguotas pagal audito ataskaitoje pateiktas pastabas	2025-03-30	Švietimo, kultūros ir sporto skyrius

6.	Svarstyti poreikį patvirtinti Vaikų vasaros poilsio organizavimo ir užimtumo programų įgyvendinimo stebėsenos organizavimo ir vykdymo tvarką. Joje numatant kontrolės procedūras.	Savivaldybės administracija	Įvertintas poreikis tvirtinti arba netvirtinti stebėsenos organizavimo ir vykdymo tvarką	2025-03-30	Švietimo, kultūros ir sporto skyrius
7.	Paraiškų vertinimo procedūras atlikti laikantis Marijampolės savivaldybės vaikų vasaros užimtumo programų atrankos ir finansavimo tvarkos aprašo nuostatų.	Savivaldybės administracija	Paraiškos vertinamos laikantis Marijampolės savivaldybės vaikų vasaros užimtumo programų atrankos ir finansavimo tvarkos aprašo nuostatų	2025-05-30	Švietimo, kultūros ir sporto skyrius

* priemonės ir terminus rekomendacijoms įgyvendinti pateikė Marijampolės savivaldybės administracija.

PRIEDAI

1 priedas

Audito apimtis ir metodai

Audito tikslas –vaikų vasaros stovyklų organizavimo ir vykdymo procedūrų atitiktis nustatytam teisiniam reglamentavimui.

Pagrindiniai audito klausimai:

- Įvertinti vaikų vasaros poilsio stovyklos organizavimą ir vykdymą;
- Įvertinti programų finansavimą ir lėšų skirtų vaikų vasaros užimtumui naudojimą;
- Įvertinti ar lėšos skirtos vaikų vasaros užimtumo programų įgyvendinimui, atitinka Aprašo reikalavimus;
- Įvertinti vaikų vasaros užimtumo programų vykdymą;
- Įvertinti vasaros užimtumo programų stebėsenos organizavimą ir vykdymą.
- Įvertinti ar vykdant vasaros poilsio stovyklos organizavimą ir vykdymą bei vaikų vasaros užimtumo programų vykdymą buvo laikomasi nustatyto teisinio reglamentavimo.

Audito metodai - auditas atliktas paklausimo (duomenų gavimas pokalbių metu, el. paštu), patikrinimo (įrašų, dokumentų) analitinės (tam tikrų duomenų analizė) ir kitos procedūros. Patikrintas dokumentų atitikimas teisės aktų reikalavimams, vertintas įdiegtų procedūrų nuoseklumas, pagrįstumas, dokumentavimas, siekiant išsiaiškinti esamą situaciją ir pasiūlyti tinkamas rekomendacijas.

Visiškas užtikrinimas neįmanomas dėl įgimtų audito ir vidaus kontrolės apribojimų ir to fakto, kad netikrinome visų (100 proc.) ūkinių operacijų, ūkinių įvykių ir sudarytų sandorių. Atlikdami auditą, darėme prielaidą, kad visi auditui pateikti dokumentai yra patikimi ir galutiniai, o dokumentų kopijos atitinka originalus.

Audituojamas subjektas – Marijampolės savivaldybės administracija.

Audituojamas laikotarpis – 2024 m. 2023 m. duomenys naudoti palyginimui.

Auditas atliktas pagal tarptautinius aukščiausiąjį audito institucijų standartus. Atlikdami auditą darėme prielaidą, kad visi pateikti dokumentai yra teisingi, išsamūs ir galutiniai, o jų kopijos atitinka originalus.

2 priedas

Marijampolės savivaldybės, vaikų vasaros užimtumo programų 2024 metų sąrašas

Paraiškos teikėjas	Programos pavadinimas	Balų vidurkis	Vaikų sk.	Skiriama suma Eur	Prašoma teikėjo suma Eur	Procentai (finansuota)
Balsupių kaimo bendruomenė	Stovykla Balsupiuose	25	40	800	800	100
VšĮ "Edukaciniai renginiai"	„Bricks4kidz edukacinė stovykla su LEGO	22	60	3000	5080	59,1
UAB "Bananas"	"Mažosios medicinos Mokyklos dienos stovykla"	21	30	1400	2540	55,1
Daiva Kresninkevičienė-laisvasis mokytojas	"Vasaros spalvos"	23	50	3000	3600	83,3
VšĮ "Marijampolės futbolo centras"	"Futbolas visiems"	23	300	8000	10000	80,0
Sporto sveikatingumo klubas Mantinga	"Fizinio aktyvumo įgūdžių lavinimo stovykla su krepšinio kamuoliu"	22	63	3000	4200	71,4
Marijampolės sporto centras	Vaikų dienos vasaros stovyklos Marijampolės sporto centre"	23	480	8000	9943	80,5
Lina Jaruševičienė, laisvasis mokytojas	"Sportuok, judėk, tobulėk ir kurk kartu"	21	60	2800	3000	93,3
Lina Jaruševičienė, laisvasis mokytojas	„Fiziškai aktyvūs-laimingesni ir sveikesni	Atsisakė organizatoria	60	0	3800	0,0
Marijampolės kultūros centras	"Aikim vaikai žolyniaut"	21	25	1800	3000	60,0
Marijampolės kultūros centras	"Žiniukas"	21	15	1500	1700	88,2
Marijampolės kultūros centras	"Vasaros paletė"	21	15	1200	1800	66,7
Marijampolės kultūros centras	"Atostogauju ir pramogauju"	21	15	1270	1670	76,0
Marijampolės kultūros centras	"Gamta -mano ir tavo namai"	21	15	1000	1200	83,3
Marijampolės kultūros centras	"Nuotykių virusas"	21	15	1600	1850	86,5
Marijampolės kultūros centras	"Judantis kūnas"	21	15	900	1305	69,0

Marijampolės kultūros centras	"Fėjų mokykla"	21	15	1250	1550	80,6
VšĮ "Marijampolės telekinas"	"Kino akademija"	23	60	4000	5880	68,0
Marijampolės Petro Kriaučiūno viešoji biblioteka	"Nauji patyrimai bibliotekoje"	23	32	1300	1400	92,9
Asociacija "Sūduvos regiono kultūros ir sporto centras"	"Basketball Camp 2024"	23	100	3410	5910	57,7
VšĮ "Tvarios idėjos"	"Sveika vasaros stovykla"	22	45	3000	5964	50,3
VšĮ "Suvalkijos vendens sporto klubas"	"Wake" stovykla vaikams	21	30	2150	4950	43,4
Marijampolės Moksleivių kūrybos centras	"Vasarotojai -vaikų ir jaunimo vasaros stovykla"	22	60	3150	4050	77,8
Marijampolės krašto ir Prezidento Kazio Griniaus muziejus	Vaikų vasaros stovykla "Atrask muziejų"	21	17	1570	1700	92,4
Marijampolės meno mokykla	"Garso, spalvos ir judesio labirintais"	22	30	1500	2000	75,0
VšĮ "Lispa"	"Inovacijų kūrėjai, Marijampolė 2024"	23	56	1300	1680	77,4
VšĮ Degučių vaikų dienos centras	"Aktyvi vasara su draugais 2024 m"	Atsisakė organizatorius, paraiška nevertinta	22	0	1215	
VšĮ "Gameris"	"Penkios dienos su "STEAM"	23	56	2000	2388	83,8
VšĮ "Kovos menų klubas"	"Vaikų dieninės vasaros stovyklos, skirtos vaikų fiziniam aktyvumui, pilietiškumui ir bendruomeniškumui ugdyti"	23	80	1000	1080	92,6
Mantingos labdaros ir paramos fondas	Moksleivių vasaros stovyklų programa "Verslauk kūrybiškai"	22	44	1600	2900	55,2
Marijampolės kolegija	"Vasara su STEM"	20	60	1500	3500	42,9

3 priedas

Marijampolės savivaldybės vaikų vasaros užimtumo programų 2023 metų sąrašas

Paraiškos teikėjas	Programos pavadinimas	Balų vidurkis	Vaikų sk.	Skiriama suma Eur	Prašoma teikėjo (Eur)	Procentai
Marijampolės „Žiburėlio“ mokykla daugiafunkcinis centras	Atradimų vasara	15	58	0	1022	0,0
VšĮ „Balledo šokio namai“	„Dienos Baletu ir meninės gimnastikos stovykla“	14	60	0	6650	0,0
VšĮ Marijampolės futbolo centras	Futbolas visiems	23	270	8000	10000	80,0
Marijampolės aikido aikidai mokykla "Aikivaras"	Vaikų ir jaunimo vasaros užimtumas aikido pagalba	20	30	3000	4350	69,0
Daiva Kresninkevičienė-laisvasis mokytojas	„Vasaros spalvos“	21	45	3500	4500	77,8
VšĮ „Lispa“	„Inovacijų kūrėjai, Marijampolė 2024“	15	112	0	7640	0,0
Lina Jaruševičienė, laisvasis mokytojas	„Fiziškai aktyvūs-laimingesni“	20	60	2500	4000	62,5
Mantingos labdaros ir paramos fondas	„Įprasmink savo vasarą“	21	59	3200	5987,01	53,4
Sporto ir sveikatingumo klubas Mantinga	Fizinio aktyvumo įgūdžių lavinimo stovykla su krepšinio kamuoliu	20	80	3150	5550	56,8
Balsupių kaimo bendruomenė	Stovykla Balsupiuose	22	40	800	1050	76,2
Marijampolės meno mokykla	Garso, spalvos ir judesio labirintais	20	30	1800	2300	78,3
Marijampolės Petro Kriaučiūno viešoji biblioteka	„Nauji patyrimai bibliotekoje“	25	48	1070	1070	100,0
Asociacija „Sūduvos regiono kultūros ir sporto centras“	Vasaros sporto turistinė stovykla	21	65	3480	3480	100,0
VšĮ „Tvarios idėjos“	„Sveika vasaros stovykla“	15	30	0	2244,2	0,0
Marijampolės sporto centras	Vaikų dienos vasaros stovyklos	23	800	9000	12197	73,8

	Marijampolės sporto centre					
Marijampolės kultūros centras/ Daukšių	Gamtos ir meno žinovai	21	15	900	1335	67,4
Marijampolės kultūros centras/ Meškučių skyrius	„Fėjų mokykla“	20	15	900	900	100,0
Marijampolės kultūros centras	Etninės kultūros stovykla „Aikim vaikai žolynaut“	20	25	1900	2200	86,4
Marijampolės kultūros centras	„Judantis kūnas“	20	15	1000	1345	74,3
Marijampolės kultūros centras/ Sasnavos	„Nuotykių savaitė“	21	15	900	1030	87,4
Marijampolės kultūros centras/ Šunskų skyrius	„Šunskų vilkiukai“	21	15	900	1080	83,3
VšĮ „Gameris“	Išmanioji stovykla	14	112	0	10444	0,0
Marijampolės krašto ir Prezidento Kazio Griniaus muziejus	Vaikų vasaros stovykla „Atrask muziejų“	25	17	980	980	100,0
VšĮ Aerobinės gimnastikos studija Iliuzija	AERO CAMP Iliuzija 2023	20	60	3000	6540	45,9

4 priedas

Strateginiame veiklos plane siektinų stebėsenos rodiklių vykdymas

Stebėsenos rodiklio kodas	Stebėsenos rodiklio pavadinimas(matavimo vnt.)	Siektinos stebėsenos rodiklių reikšmės			Savivaldybės strateginio plėtros plano rodiklių įgyvendinimas
		2024	2025	2026	2024m.
I-03-02-01-02-01	Ilgalaikio vaikų vasaros poilsio, dalinai finansuojamo savivaldybės lėšomis, projektų skaičius (vienetas)	1	1	1	1
I-03-02-01-02-02	Ilgalaikio vaikų vasaros poilsio, dalinai finansuojamo savivaldybės lėšomis, projektuose dalyvavusių vaikų skaičius (vienetas)	100	100	100	98
I-03-02-01-02-03	Trumpalaikio vaikų vasaros poilsio, dalinai finansuojamo savivaldybės lėšomis, projektų skaičius (vienetas)	14	14	14	29
I-03-02-01-02-04	Trumpalaikio vaikų vasaros poilsio, dalinai finansuojamo savivaldybės lėšomis, projektuose dalyvavusių vaikų skaičius (vienetas)	1500	1550	1600	1863
2024-2026 metų 03 Švietimo programos uždaviniai, priemonės, asignavimai ir kitos lėšos (tūkst. eurų)					
03.02.01.02 T	Vaikų vasaros užimtumo programa SB	80	80	80	89

METADUOMENYS	
Pasirašomieji metaduomenys	
El. dokumento turinį aprašantys metaduomenys	El. dokumento pavadinimas (antraštė): Vaikų vasaros stovyklų organizavimas 2024 metais Atitikties audito ataskaita; Dokumento rūšis: Ataskaitos
Sudarytojas	Pavadinimas arba vardas ir pavardė: Marijampolės savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba; Kodas: 193291234; Adresas: Marijampolė, Vytauto g. 17; Sudarytojas yra: juridinis asmuo
Dokumento sudarymas	Sudarymo data: 2024-12-12 16:09
Dokumento registravimas	Dokumento registracijos Nr.: 1-12; Registravimo data: 2024-12-12 14:37; Dokumentą užregistravusio darbuotojo vardas, pavardė: DVS sistema; Dokumentą užregistravusio darbuotojo pareigos: Nėra; Dokumentą užregistravusio darbuotojo struktūrinis padalinys:
El. parašo metaduomenys	Pasirašančio asmens vardas, pavardė: Jolanta Zubienė; Pasirašančio asmens pareigos: Vadovai; Pasirašančio asmens struktūrinis padalinys: ; Pasirašymo data: 2024-12-12 16:09; El. parašo paskirtis: Pasirašymas;
Nepasirašomieji metaduomenys	
El. dokumento naudojimo metaduomenys. Techninė informacija	El. dokumento grupė: GeDOC; Elektroninio dokumento specifikacijos identifikatorius: ADOC-V1.0; Elektroninį dokumentą rengusios eDVS pavadinimas ir versija: Elpako v.20241203.1

PARAŠŲ DUOMENYS	
Parašo duomenys	
Būsena	-
Pasirašymo laikas	2024-12-12 16:09
Paskirtis	Pasirašymas
Formatas	Trumpalaikio galiojimo (XAdES-T)
Pasirašiusio asmens duomenys	
Vardas, pavardė	Jolanta Zubienė
Pareigos	Vadovai
Struktūrinis padalinys	
Sertifikato duomenys	
Turėtojas	JOLANTA,ZUBIENĖ
Leidėjas	EID-SK 2016
Galioja nuo/iki	2020-08-21 12:21 / 2025-08-20 23:59
Pasirašytų metaduomenų sąrašas	
Dokumento pavadinimas	Vaikų vasaros stovyklų organizavimas 2024 metais Atitikties audito ataskaita, rūšis: Ataskaitos
Sudarytojas	Marijampolės savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba, Kodas: 193291234, Adresas: Marijampolė, Vytauto g. 17, sudarytojas yra: juridinis asmuo
Dokumento sudarymas	Sudarymo data: 2024-12-12 16:09

Dokumento registravimas	Dokumento registracijos Nr.: 1-12; Registravimo data: 2024-12-12 14:37; Dokumentą užregistravusio darbuotojo vardas, pavardė: DVS sistema; Dokumentą užregistravusio darbuotojo pareigos: Nėra; Dokumentą užregistravusio darbuotojo struktūrinis padalinys:
Parašas	Pasirašė: Jolanta Zubienė, pareigos: Vadovai, padalinys: , pasirašymo data: 2024-12-12 16:09, parašo paskirtis: Pasirašymas
Pasirašytų dokumentų sąrašas	
1- Ataskaita Vaikų Vasaros poilsis 12.12.docx	

DOKUMENTO ATITIKIMAS SPECIFIKACIJAI (VALIDACIJA)
Klaidos
Metaduomuo "Priskirtos bylos (tomo) indeksas (-ai)" privalo būti elektroniniame dokumente ir kiekviename pasikartojančiame tėviniame elemente