

**VILNIAUS RAJONO SAVIVALDYBĖS KONTROLĖS IR AUDITO TARNYBOS
2023 METŲ VEIKLOS PLANAS**

Eil. Nr.	Audito subjekto/ darbo pavadinimas	Terminai
-------------	------------------------------------	----------

1. FINANSINIS (TEISĖTUMO) AUDITAS

1.1.	2022 metų savivaldybės konsoliduotųjų ataskaitų rinkinio, kurį sudaro konsoliduotųjų finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkiniai, ir savivaldybės lėšų ir turto valdymo, naudojimo ir disponavimo jais teisėtumas (tęsinys – pagrindinių audito procedūrų atlikimo etapas, audito ataskaitos ir išvadų parengimas)	Iki 2023-07-15
1.2.	2023 metų savivaldybės konsoliduotųjų ataskaitų rinkinio, kurį sudaro konsoliduotųjų finansinių ataskaitų ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkiniai, ir savivaldybės lėšų ir turto valdymo, naudojimo ir disponavimo jais teisėtumas (planavimo etapas)	Nuo 2023-09-01
Pastaba. 2022 metų biudžeto asignavimai paskirstyti 99 asignavimų valdytojams, 2022 m. konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinį sudarė 78 viešojo sektoriaus subjektų finansinės atskaitomybės ataskaitos.		

2. VEIKLOS AUDITAS

2.1.	UAB „Nemėžio komunalininkas“ veiklos efektyvumo	I-III ketv.
------	---	-------------

3. KONTROLĖS FUNKCIJOS

3.1.	Išvadų savivaldybės tarybai rengimas:	2023 metais
3.1.1.	Savivaldybės tarybos sprendimams priimti reikalingos išvados dėl savivaldybės naudojimosi bankų kreditais, paskolų ėmimo ir teikimo, garantijų suteikimo ir laidavimo kreditoriams už savivaldybės kontroliuojamų įmonių imamas paskolas	Pagal Savivaldybės tarybos poreikį
3.1.2.	Savivaldybės tarybos sprendimams priimti reikalingos išvados dėl viešojo ir privataus sektorių partnerystės projektų įgyvendinimo tikslingumo ir pritarimo galutinėms viešojo ir privataus sektorių partnerystės sutarties sąlygoms, jeigu jos skiriasi nuo sprendime dėl viešojo ir privataus sektorių partnerystės projektų įgyvendinimo tikslingumo nurodytų partnerystės projekto sąlygų	Pagal Savivaldybės tarybos poreikį
3.1.3.	Savivaldybės tarybos sprendimams priimti reikalingos išvados dėl skolininkų ir skolininkų, už kurių įsipareigojimų įvykdymą garantuoja valstybė, ūkinės ir finansinės būklės, taip pat dėl iš valstybės vardu pasiskolintų lėšų, teikiamų paskolų ir valstybės garantijų	Pagal Savivaldybės tarybos poreikį

	teikimo, paskolų naudojimo pagal tikslinę paskirtį ir paskolų grąžinimo	
3.1.4.	Savivaldybės tarybos sprendimams priimti reikalingos išvados dėl galimybės savivaldybei prisiimti finansinius įsipareigojimus dėl prioritetinės savivaldybės infrastruktūros plėtros	
3.2.	Gyventojų priėmimas, jų prašymų, pranešimų, skundų ir pareiškimų dėl savivaldybės lėšų ir turto, patikėjimo teise valdomo valstybės turto valdymo, naudojimo ir disponavimo juo nagrinėjimas ir išvadų dėl tyrimo rezultatų teikimas	2023 metais
3.3.	Poauditinės kontrolės vykdymas, pateiktų rekomendacijų įgyvendinimo stebėjimas, vertinimas	nuolat
3.4.	Neplaninių auditų ir kontrolės procedūrų atlikimas	Pagal poreikį
4. TARNYBOS DARBO ORGANIZAVIMAS		
4.1.	Tarnybos 2022 metų veiklos ataskaitos rengimas ir pateikimas Savivaldybės tarybai	Pagal Savivaldybės tarybos veiklos reglamentą
4.2.	Tarnybos darbo planavimas, organizavimas ir valdymas	Nuolat
4.3.	Tarnybos personalo kvalifikacijos kėlimo organizavimas, profesinių gebėjimų ugdymas, metodinis darbas, konsultavimas	Pagal mokymo planą
4.4.	Tarptautinių audito standartų įgyvendinimas, atliekamų auditų priežiūros ir peržiūros vykdymas, audito kokybės užtikrinimo procedūrų diegimas ir tobulinimas	Nuolat
4.5.	Dalyvavimas Tarybos posėdžiuose, Kontrolės ir kitų komitetų, komisijų posėdžiuose	Nuolat
4.6.	Tarnybos interneto puslapio informacijos stebėjimas, atnaujinimas, bendravimas su žiniasklaida, viešosios informacijos teikimas, atliktų audito ataskaitų viešinimas	Nuolat
4.7.	Tarnybos bylų suvestinės pagal 2022 m. dokumentacijos planą, jo papildymų sąrašą bei vienerių bylų sąrašus parengimas ir pateikimas Vilniaus apskrities archyvui	Iki kovo 1 d.
4.8.	Tarnybos dokumentų bylų parengimas, archyvo tvarkymas	Nuolat
4.9.	Tarnybos 2024 m. dokumentacijos plano parengimas ir derinimas su Vilniaus apskrities archyvu	Iki spalio 31 d.
4.10.	Dalyvavimas Lietuvos Respublikos savivaldybių kontrolierių asociacijos veikloje	Nuolat
4.11.	Bendradarbiavimas su audituojamais subjektais, įstaigomis, institucijomis, informacijos apie teikiamas išvadas ir rekomendacijas teikimas Valstybės kontrolei, Vyriausybės atstovui, merui, savivaldybės administracijos direktoriui, įstaigų vadovams.	Nuolat
4.12.	Sprendimų dėl audito metu nustatytų ir nepašalintų teisės aktų pažeidimų rengimas ir jų vykdymo kontrolė	Pagal poreikį
4.13.	Tarnybos 2024 metų veiklos plano projekto parengimas ir pateikimas Savivaldybės tarybos Kontrolės komitetui, patvirtinto veiklos plano pateikimas Valstybės kontrolei	Iki lapkričio 15 d.
4.14.	Tarnybos biudžeto planavimas, vykdymo kontrolė	Nuolat

4.15.	Tarnybos valstybės tarnautojų mokymosi plano projekto ir mokymosi plano parengimas ir pateikimas Valstybės tarnybos departamentui, atsižvelgiant į Tarnybai 2023 m. patvirtintus savivaldybės biudžeto asignavimus bei kvalifikacijos tobulinimo poreikį	Iki kovo 1 d. / Patikslintas planas – iki balandžio 1 d.
4.16.	Ataskaitos apie 2022 m. Tarnybos valstybės tarnautojų mokymąsi parengimas ir pateikimas Valstybės tarnybos departamentui	Iki vasario 20 d.
4.17.	Darbuotojų kasmetinis vertinimas ir duomenų pateikimas Valstybės tarnybos departamentui	Iki vasario 10 d.
4.18.	Tarnybos viešųjų pirkimų organizavimas ir vykdymas	Nuolat

DARBO LAIKO FONDO PANAUDOJIMAS

Iš viso žm. d. d.	Auditui	Kitoms kontrolės funkcijoms	Tarnybos darbo organizavimui	Kvalifikacijos kėlimui	Atostogos, ligos
1524	986	223	130	35	150

Pastaba: 2023 metais darbo dienų skaičius – 254 d. d., tarnybos personalas – 5 pareigybės.

PRITARTA

Savivaldybės tarybos Kontrolės komiteto
2022-11-10 posėdžio protokolu Nr.T12-5

SUSIPAŽINAU:

Savivaldybės administracijos
Centralizuoto vidaus audito skyriaus vedėjas

Kšyštof Rakovski