

**VILNIAUS RAJONO SAVIVALDYBĖS KONTROLĖS IR AUDITO TARNYBOS
2020 METŲ VEIKLOS PLANAS**

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

1. FINANSINIS (TEISĖTUMO) AUDITAS

1.1.	2019 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 2020-07-01
1.2.	2020 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 2020-10-15

Pastaba. 2019 metų biudžeto asignavimai paskirstyti 104 asignavimų valdytojams,
- 2019 m. konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinį sudarė 83 viešojo sektoriaus subjektų finansinės atskaitomybės ataskaitos,

2. VEIKLOS AUDITAS

2.1.	Savivaldybės nekilnojamojo turto valdymas	Iki 2020-04-01
2.2.	UAB “Nemenčinės komunalininkas”	III-IV ketv.
2.3.	Beviltiškų skolų pripažinimas ir nurašymas savivaldybės biudžetinėse įstaigose	III-IV ketv.

3. KONTROLĖS FUNKCIJOS

3.1.	Išvadų savivaldybės tarybai rengimas:	2020 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, suteikiančias savivaldybės tarybai pagrindą tvirtinti koncesijos konkurso sąlygas ir pagrindines koncesijos sutarties sąlygas; išvadas galutiniam koncesijos sutarties projektui	Pagal Savivaldybės tarybos poreikį
3.1.3.	Savivaldybės tarybos sprendimams priimti reikalingos išvados, suteikiančias savivaldybės tarybai pagrindą tvirtinti viešųjų pirkimų sąlygas, būdą ir pagrindines sutarties dėl partnerystės su privačiais subjektais sąlygas;	Pagal Savivaldybės tarybos poreikį

	išvadas galutiniam partnerystės su privačiais subjektais sutarties projektui	
3.1.4.	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 teikimo, paskolų naudojimo pagal tikslinę paskirtį ir paskolų grąžinimo	Pagal Savivaldybės tarybos poreikį
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	2020 metais
3.3.	Poauditinės kontrolės vykdymas, pateiktų rekomendacijų įgyvendinimo stebėjimas, vertinimas	Iki 2020-12-31
3.4.	Neplaninių auditų ir kontrolės procedūrų atlikimas	Pagal poreikį
4. TARNYBOS DARBO ORGANIZAVIMAS		
4.1.	Tarnybos 2019 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.	Valstybinio audito reikalavimų ir 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 2019 m. dokumentacijos planą, jo papildymų sąrašą bei vienerūšių bylų sąrašus parengimas ir pateikimas Vilniaus apskrities archyvui	Iki kovo 1 d.
4.8.	Tarnybos dokumentų bylų parengimas, archyvo tvarkymas	Nuolat
4.9.	Tarnybos 2021 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 2021 metų veiklos plano projekto parengimas ir	Iki lapkričio 15 d.

	pateikimas Savivaldybės tarybos Kontrolės komitetui, patvirtinto veiklos plano pateikimas Valstybės kontrolei	
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 2020 m. patvirtintus savivaldybės biudžeto asignavimus bei kvalifikacijos tobulinimo poreikį	Iki kovo 1 d. / Patikslintas planas – iki balandžio 1 d.
4.16.	Ataskaitos apie 2019 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	Atostogas, ligos
1270	762	223	130	30	125

Pastaba: 2020 metais darbo dienų skaičius – 254 d.d., tarnybos personalas – 5 pareigybės.

PRITARTA
Savivaldybės tarybos Kontrolės komiteto
2019-10-21 posėdžio protokolu Nr.T12-3

SUSIPAŽINAU:
Savivaldybės administracijos
Centralizuoto vidaus audito skyriaus vedėjo pavaduotojas

Kšyštof Rakovski