

RASEINIŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS KONTROLĖS IR AUDITO TARNYBOS

2023 METŲ VEIKLOS PLANAS

I. SAVIVALDYBĖS BIUDŽETO IR TURTO FINANSINIS AUDITAS

Eil. Nr.	Audito objektas ir (arba) subjektas	Audito vykdymo terminas
1.	Savivaldybės 2022 metų biudžeto vykdymo, turto valdymo ir naudojimo, savivaldybės konsoliduotųjų ataskaitų rinkinių (2021 metais pradėto audito pabaiga, audito ataskaitų ir išvadų parengimas) auditas.	2023-07-15
2.	Savivaldybės 2023 metų biudžeto vykdymo, turto valdymo ir naudojimo, savivaldybės konsoliduotųjų ataskaitų rinkinio, kuris apims savivaldybės biudžetinių įstaigų, savivaldybės išteklių fondų ir kitų savivaldybės kontroliuojamų viešojo sektoriaus subjektų finansinių ataskaitų rinkinius, auditas (34-ių viešojo sektoriaus subjektų duomenys įtraukiami į Savivaldybės konsoliduotųjų ataskaitų rinkinį, subjektų atranka bus atliekama iš finansinio audito planavimo (atrankos) dokumentų ir auditai bus baigti 2024 metais)	Planuojamas audito vykdymo laikotarpis nuo 2023-09-15 iki 2024-07-15

II. IŠVADŲ SAVIVALDYBĖS TARYBAI PATEIKIMAS

Eil. Nr.	Audito objektas	Numatomi subjektai	Audito vykdymo terminas
1.	Išvada dėl pateikto tvirtinti savivaldybės 2022 metų biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinio bei savivaldybės konsoliduotųjų ataskaitų rinkinio, savivaldybės biudžeto lėšų bei turto naudojimo	Savivaldybės administracija	Iki 2023-07-15

III. KITOS KONTROLĖS IR AUDITO TARNYBOS FUNKCIJOS

Eil. Nr.	Veikla	Veiklos apimtis
1.	Tikrinimai ir kontrolė savivaldybės tarybos pavedimu	Pavedimuose nurodytais terminais, pagal Tarybos poreikį sprendimams priimti, nuolat, pagal gautus prašymus
2.	Išvadų rengimas dėl Savivaldybės naudojimosi bankų kreditais, paskolų ėmimo ir teikimo, garantijų suteikimo ir laidavimo, dėl viešojo ir privataus sektorių partnerystės projektų įgyvendinimo tikslingumo ir pritarimo galutinėms viešojo ir privataus sektorių partnerystės sutarties sąlygoms, dėl galimybės savivaldybei priimti finansinius įsipareigojimus dėl prioritetinės savivaldybės infrastruktūros plėtros.	
3.	Tarnybos teiktų rekomendacijų įgyvendinimo stebėseną	
4.	Tikrinimai ir kontrolė pagal asmenų skundus ir prašymus	
5.	Kiti tikrinimai ir kontrolė valstybės institucijų prašymu, prevencinės priemonės	

IV. SAVIVALDYBĖS KONTROLĖS IR AUDITO TARNYBOS DARBO ORGANIZAVIMAS IR VALDYMAS

Eil.Nr.	Veikla	Veiklos apimtis
1.	Kontrolės ir audito tarnybos veiklos už 2022 metus metinės ataskaitos rengimas ir pateikimas tarybai	Iki 2023-04-01
2.	Kontrolės ir audito tarnybos darbo planavimas, organizavimas, personalo valdymas	Pagal Kontrolės ir audito tarnybos nuostatus, pagal poreikį
3.	Audito dokumentų vidinė peržiūra, audito priežiūra	
4.	Kvalifikacijos kėlimo organizavimas, profesinių gebėjimų ugdymas, metodinis darbas, konsultavimas	
5.	Dalyvavimas rajono savivaldybės tarybos, komitetų posėdžiuose, informacijos teikimas kompetencijos klausimais	
6.	Bendradarbiavimas su kitomis institucijomis ir įstaigomis	
7.	Tarnybos veiklos dokumentų ir archyvo tvarkymas	

Veiklos plano priemonės 2023 metais įgyvendins 3 valstybės tarnautojai.

PRITARTA

Raseinių rajono savivaldybės tarybos
Kontrolės komiteto 2022-11-21 posėdyje
Posėdžio protokolas Nr. (1.6) – TK - 2