

## RASEINIŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS KONTROLĖS IR AUDITO TARNYBOS

### 2024 METŲ VEIKLOS PLANAS

#### I. SAVIVALDYBĖS METINIŲ ATASKAITŲ RINKINIŲ, SAVIVALDYBĖS BIUDŽETO IR TURTO NAUDOJIMO FINANSINIS AUDITAS

Eil. Nr.	Audito objektas ir (arba) subjektas	Terminai
1.	Savivaldybės 2023 metų biudžeto vykdymo, turto valdymo ir naudojimo, savivaldybės metinių ataskaitų rinkinio ( <i>2023 metais pradėto audito pabaiga, audito ataskaitų ir išvadų parengimas</i> ) auditas.	2024-05-15
2.	Savivaldybės 2024 metų biudžeto vykdymo, turto valdymo ir naudojimo, savivaldybės metinių ataskaitų rinkinio, kuris apims savivaldybės biudžetinių įstaigų, savivaldybės išteklių fondų ir kitų savivaldybės kontroliuojamų viešojo sektoriaus subjektų finansinių ataskaitų rinkinius, auditas <i>( 33-jų viešojo sektoriaus subjektų duomenys įtraukiami į Savivaldybės metinių ataskaitų rinkinį, subjektų atranka bus atliekama iš finansinio audito planavimo (atrankos) dokumentų ir auditai bus baigti 2025 metais )</i>	Planuojamas audito vykdymo laikotarpis nuo 2024-07-15 iki 2025-05-15

#### II. IŠVADŲ SAVIVALDYBĖS TARYBAI TEIKIMAS, KITOS KONTROLĖS IR PREVENCIJOS PRIEMONĖS

Eil. Nr.	Priemonė	Terminai
1.	Išvadų savivaldybės tarybai rengimas ir teikimas	
1.1.	Dėl pateikto tvirtinti savivaldybės 2023 metų metinių ataskaitų rinkinio, savivaldybės biudžeto ir turto naudojimo	Iki 2024-05-15
1.2.	Dėl savivaldybės prisiimamų įsipareigojimų pagal paskolų, finansinės nuomos ir kitų įsipareigojamųjų skolos dokumentų sutartis, garantijų suteikimo kreditoriams už savivaldybės valdomų įmonių prisiimamus įsipareigojimus pagal paskolų, finansinės nuomos ir kitų įsipareigojamųjų skolos dokumentų sutartis	Pagal savivaldybės tarybos poreikį

1.3.	Dėl viešojo ir privataus sektorių partnerystės projektų įgyvendinimo tikslingumo ir pritarimo galutinėms viešojo ir privataus sektorių partnerystės sutarties sąlygoms	Pagal savivaldybės tarybos poreikį
1.4.	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 gražinimo	Pagal savivaldybės tarybos poreikį
1.5.	Dėl galimybės savivaldybei priimti finansinius įsipareigojimus dėl prioritetinės savivaldybės infrastruktūros plėtros	Pagal savivaldybės tarybos poreikį
2.	Prevencinių priemonių vykdymas dėl finansinėse ir biudžeto vykdymo ataskaitose nustatytų neatitikimų	Nuolat
3.	Gyventojų prašymų, pranešimų, skundų ir pareiškimų dėl savivaldybės lėšų ir turto, patikėjimo teise valdomo valstybės turto naudojimo, valdymo nagrinėjimas	Pagal poreikį
4.	Kiti tikrinimai ir kontrolė valstybės institucijų prašymu	Pagal poreikį

### **III. SAVIVALDYBĖS KONTROLĖS IR AUDITO TARNYBOS DARBO ORGANIZAVIMAS IR VALDYMAS**

<b>Eil.Nr.</b>	<b>Veikla</b>	<b>Veiklos apimtis</b>
1.	Kontrolės ir audito tarnybos veiklos už 2023 metus metinės ataskaitos rengimas ir pateikimas tarybai	Iki 2024-04-30
2.	Kontrolės ir audito tarnybos darbo planavimas, organizavimas, personalo valdymas, ataskaitų, informacijų rengimas	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	
6.	Bendradarbiavimas su kitomis institucijomis ir įstaigomis, tarnybos interneto svetainės tvarkymas	
7.	Tarnybos veiklos dokumentų ir archyvo tvarkymas	

Veiklos plano priemonės 2024 metais įgyvendins 3 valstybės tarnautojai.

**PRITARTA**

Raseinių rajono savivaldybės tarybos  
Kontrolės komiteto 2023-11-16 posėdyje  
Posėdžio protokolas Nr. TK - 3