

SKUODO RAJONO SAVIVALDYBĖS KONTROLĖS IR AUDITO TARNYBOS 2020 METŲ VEIKLOS PLANAS

Kontrolės ir audito tarnybos veiklos planas sudarytas vadovaujantis Lietuvos Respublikos vietos savivaldos įstatyme savivaldybių kontrolės ir audito tarnyboms nustatytu pagrindiniu veiklos tikslu – prižiūrėti, ar teisėtai, efektyviai, ekonomiškai ir rezultatyviai valdomas ir naudojamas savivaldybės turtas bei patikėjimo teise valdomas valstybės turtas, kaip vykdomas savivaldybės biudžetas ir naudojami kiti piniginiai ištekliai.

Preliminarus prioritetinių audituotinių sričių mastas:

Skuodo rajono savivaldybės tarybos patvirtintas 2019 metų biudžeto pajamų planas – 18 109,0 tūkst. Eur, skolinimosi pajamų projektams finansuoti planas – 374,2 tūkst. Eur, praėjusių metų nepanaudota pajamų dalis – 645,0 tūkst. Eur; asignavimų planas – 19 128,2 tūkst. Eur, iš jų paskoloms gražinti – 374,2 Eur.

Skuodo rajono savivaldybės 2019 metų biudžeto asignavimai paskirstyti 33 asignavimų valdytojams.

Skuodo rajono savivaldybės 2019 metų konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinį sudarys 27 Skuodo rajono savivaldybės viešojo sektoriaus subjektų ir Skuodo rajono savivaldybės kontroliuojamų viešojo sektoriaus subjektų grupės finansinių ataskaitų rinkiniai. Taip pat Savivaldybės konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinyje bus įtrauktas finansinis turtas, kurį sudarys Savivaldybei priklausantis 3 kontroliuojamų uždarytųjų akcinių bendrovių ir 3 asocijuotųjų subjektų nuosavas kapitalas.

Eil. Nr.	AUDITUOJAMAS SUBJEKTAS, SRITIS, OBJEKTAS	Terminas
I. FINANSINIAI (TEISĖTUMO) AUDITAI		
1.	Skuodo rajono savivaldybės 2019 metų konsoliduotųjų ataskaitų rinkinio, savivaldybės biudžeto ir turto naudojimo auditas (baigiamasis etapas)	Iki 2020-07-15
2.	Skuodo rajono savivaldybės 2020 metų konsoliduotųjų ataskaitų rinkinio, savivaldybės biudžeto ir turto naudojimo auditas (pradinis etapas)	Iki 2021-07-15
II. VEIKLOS AUDITAI		
1.	VšĮ Skuodo pirminės sveikatos priežiūros centras	Iki 2020-10-01
2.	Nekilnojamojo turto Skuodo rajono savivaldybėje valdymas Pastaba. Lietuvos Respublikos valstybės kontrolės iniciatyva suplanuotas bendras auditas pagal pasirašytą Bendradarbiavimo susitarimą	Iki 2020-04-01
III. IŠVADŲ SAVIVALDYBĖS TARYBAI RENGIMAS		
1.	Išvada dėl Skuodo rajono savivaldybės 2019 metų konsoliduotųjų ataskaitų rinkinio, savivaldybės biudžeto ir turto naudojimo	Iki 2020-07-15
2.	Kitų įstatymais numatytų išvadų teikimas (dėl savivaldybės naudojimosi bankų kreditais, paskolų ėmimo ir teikimo, garantijų suteikimo; dėl koncesijos konkurso ir sutarties; dėl partnerystės su privačiais subjektais ir kt.)	Pagal poreikį

IV. KONTROLĖS FUNKCIJOS, KONTROLĖS IR AUDITO TARNYBOS DARBO ORGANIZAVIMAS, AUDITO KOKYBĖS VALDYMAS, KVALIFIKACIJOS KĖLIMAS		
Eil. Nr.	Veikla	Terminas
1.	Tarnybos darbo organizavimas ir personalo valdymas, ataskaitų rengimas, informacijos teikimas įstatymo nustatytais atvejais	Nuolat
2.	Valstybinio audito reikalavimų įgyvendinimas, atliekamų auditų priežiūros ir peržiūros nuolatinis vykdymas. Audito kokybės užtikrinimo politikos ir procedūrų diegimas ir tobulinimas	Nuolat
3.	Sprendimų, rekomendacijų rengimas ir jų vykdymo nuolatinė kontrolė	Nuolat
4.	Bendradarbiavimas su kitomis institucijomis, įstaigomis, žiniasklaida	Nuolat
5.	Kvalifikacijos kėlimo organizavimas ir profesinių gebėjimų ugdymas, metodinis darbas, konsultavimas ir kitos priemonės	Nuolat
6.	Gyventojų priėmimas ir jų prašymų nagrinėjimas	Nuolat
7.	Tarnybos veiklos dokumentacijos bei Tarnybos internetinio puslapio tvarkymas	Nuolat
8.	Dalyvavimas Savivaldybės tarybos, jos komitetų ir komisijų posėdžiuose, informacijos teikimas kompetencijos ribose	Pagal poreikį
9.	Neplaninių auditų ir patikrinimų atlikimas Savivaldybės tarybos pavedimu	Pagal poreikį
10.	Tarnybos 2019 m. veiklos ataskaitos pateikimas Savivaldybės tarybai	Iki 2020-06-01
11.	Tarnybos 2021 metų veiklos plano projekto parengimas ir pateikimas Savivaldybės tarybos Kontrolės komitetui, patvirtinto veiklos plano pateikimas Valstybės kontrolei	Iki 2020-11-15 Iki 2020-11-25
12.	Dalyvavimas Lietuvos Respublikos savivaldybių kontrolierių asociacijos veikloje	Nuolat
13.	Bendradarbiavimas su Lietuvos Respublikos valstybės kontrole, Savivaldybių kontrolieriais (Tarnybomis)	Nuolat

Kontrolės ir audito tarnybos 2020 m. veiklos planas patvirtintas 2 darbuotojams. Pasikeitus audito poreikiui ar žmogiškiesiems ištekliams, veiklos planas gali būti koreguojamas.

Auditų metu gali būti papildomai atrinkti subjektai ar audituojamos sritys, išaiškėjus galimai rizikai.

PRITARTA

Savivaldybės tarybos Kontrolės komiteto
2019-11-12 posėdžio protokolu Nr. T6-4