

## VARĖNOS RAJONO SAVIVALDYBĖS KONTROLĖS IR AUDITO TARNYBOS 2019 METŲ VEIKLOS PLANAS

### I. VEIKLOS PLANAVIMAS

Varėnos rajono savivaldybės kontrolės ir audito tarnybos (toliau – Tarnyba) 2019 metų veiklos planas parengtas vadovaujantis Lietuvos Respublikos Vietos savivaldos įstatymu, kitais teisės aktais, Savivaldybės kontrolieriaus 2016-06-23 įsakymu Nr. KV-1 patvirtintomis Varėnos rajono savivaldybės kontrolės ir audito tarnybos veiklos plano sudarymo taisyklėmis.

Tarnybos 2019 metų veikla suplanuota taip, kad pirmiausiai užtikrintų išvadų parengimą dėl Tarybai teikiamo tvirtinti Savivaldybės konsoliduotųjų ataskaitų rinkinio, savivaldybės biudžeto ir turto naudojimo. Taip pat, 2018 metais pradėtų audito procedūrų užbaigimą iki 2019 m. liepos 1 d. Gavus tarybos narių pasiūlymą ar gyventojų pranešimą, kritiką spaudoje ir pan., būtų galimybė koreguoti veiklos planą.

### II. IŠTEKLIAI, VERTYBĖS

Taryba savivaldybės biudžete nustato Tarnybai skiriamų asignavimų dydį, kuris lemia Tarnybos veiklos efektyvumą (kvalifikacijos kėlimas, kompiuterinės įrangos techninių savybių pagerinimas ir kt.).

Tarnyboje dirba 2 valstybės tarnautojai, kurie turi aukštąjį universitetinį išsimokslinimą, vidaus auditoriaus kvalifikaciją. Darbuotojams keliami ypač aukšti profesiniai ir kvalifikaciniai reikalavimai, nes atliekami skirtingos veiklos pobūdžio finansiniai ir veiklos auditai (švietimas, kultūra, socialinė parama, sportas, sveikata ir kt.).

Tarnybos vertybės yra darbuotojų profesinis tobulėjimas, nešališkumas, objektyvumas, nepriklausomumas, atsakomybė.

### III. PLANUOJAMI DARBAI

#### 1. AUDITAI IR IŠVADŲ RENGIMAS

Eil. Nr.	Audito, patikrinimo subjektas ir (arba) objektas	Veiklos rūšis	Terminai
1.	<b>Finansiniai (teisėtumo) auditai</b> Savivaldybės 2018 metų konsoliduotųjų ataskaitų rinkinio, savivaldybės biudžeto ir turto naudojimo išvados parengimui atliekamos audito procedūros: <b>1. Vertinant 2018 m. finansines vykdymo ataskaitas:</b> 1.1. Savivaldybės administracija;	Audito procedūros	iki 2019-07-01. (pradėtos 2018-09-03)

	<p>1.2.Varėnos sporto centras; 1.3.Varėnos kultūros centras.</p> <p><b>2.Vertinant 2018 m. biudžeto vykdymo ataskaitas:</b> 2.1. Savivaldybės administracija (3,8 programa*); 2.2.Varėnos sporto centras (4 programa*); 2.3.Varėnos kultūros centras (7 programa*).</p> <p><b>3.Vertinant turto valdymo, naudojimo, disponavimo juo teisėtumą:</b> 3.1.Savivaldybės administracija; 3.2.Varėnos sporto centras; 3.3.Varėnos kultūros centras.</p>		
2.	Varėnos rajono savivaldybės: - 2018 m. konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinio išvados parengimas; - 2018 m. biudžeto ir turto naudojimo išvados parengimas;	Išvados	Iki 2019 m. liepos 15 d.
3.	Savivaldybės 2019 metų konsoliduotųjų ataskaitų rinkinių ir viešojo sektoriaus subjektų finansinių ataskaitų auditai, biudžeto vykdymo ir turto valdymo pagrindinės procedūros <i>Subjektai, audito procedūrų atlikimui, bus parinkti atlikus strateginį tyrimą.</i>	Finansiniai auditai ir audito procedūros	Pradžia 2019 m. spalio mėn. (pabaiga 2020 m. birželio mėn.) <i>2019 m. rugsėjo-spalio mėn.</i>
4.	Veiklos auditas, kurio objektą pasiūlys tarybos nariai arba gyventojų pranešimai, kritika spaudoje ir pan.	Veiklos auditas	2019 m. III-IV ketv.

## 2.KITA VEIKLA

Eil. Nr.	Veikla	Terminai
1.	Savivaldybės tarybos pavedimai	Pagal poreikį
2.	Išvadų, nurodytų Vietos savivaldos įstatymo 27 straipsnio 1 dalies 3-6 punktuose, rengimas ir teikimas tarybai	Nuolatos
3.	Savivaldybės viešojo sektoriaus subjektų grupės 2019 m. konsoliduotųjų ataskaitų rinkinio audito strategijos parengimas	2019 m. IV ketv.
4.	Tarnybos 2020 m. veiklos įgyvendinimo programos parengimas	2019 m. IV ketv.
5.	Tarybos narių pateiktų prašymų ir paklausimų dėl savivaldybės institucijų ar įstaigų veiklos tikrinimas	Nuolatos
6.	Gyventojų pareiškimų, skundų nagrinėjimas	Nuolatos
7.	Prevencinių priemonių vykdymas, kad būtų ištaisyti ir nepasikartotų nustatyti teisės aktų pažeidimai	Nuolatos

## 3.TARNYBOS DARBO ORGANIZAVIMAS, METODINIS DARBAS, AUDITO KOKYBĖS VALDYMAS IR KT.

Eil. Nr.	Veikla	Terminai
1.	2018 metų veiklos ataskaita (teikiama tarybai iki birželio 1 d.)	2019 m. I ketv.
2.	Audito planavimas tarnybos lygmenyje, audito valdymas, audito kokybės priemonių diegimas ir valdymas	Nuolatos

3.	Dalyvavimas savivaldybės tarybos, komitetų, komisijų posėdžiuose	Nuolatos
4.	Tarnybos veiklos dokumentų ir archyvo sutvarkymas	2019 m. I, IV ketv.
5.	Tarnybos 2020 m. programos sąmatos parengimas ir pateikimas.	2019 m. IV ketv.
6.	Ataskaitos apie tarnybos valstybės tarnautojų mokymą 2018 metais parengimas ir pateikimas Valstybės tarnybos departamentui.	2019 m. I ketv.
7.	Valstybės tarnautojų 2019 metų mokymo plano parengimas ir pateikimas Valstybės tarnybos departamentui.	2019 m. I ketv.
8.	Teisės aktų personalo, atostogų, komandiruočių ir veiklos klausimais rengimas.	2019 m.
9.	Bendradarbiavimas su kitomis institucijomis ir įstaigomis.	Nuolatos

Tikslūs darbų atlikimo terminai bus nustatomi Savivaldybės kontrolieriaus užduoties pavedimuose.

\*3 programa – Socialinės apsaugos plėtojimo, skurdo bei socialinės atskirties mažinimo programa.  
Priemonė – Perėjimas nuo institucinės globos prie bendruomenei teikiamų alternatyvių socialinių paslaugų.

\*4 programa – Sveikatos apsaugos programa.  
Priemonė – Varėnos sporto centro veiklos organizavimas.

\*7 programa – Kultūros paveldo puoselėjimo ir užimtumo didinimo programa.  
Priemonė – Varėnos kultūros centro veiklos organizavimas.

\*8 programa – Viešosios infrastruktūros plėtros bei priežiūros programa.  
Priemonė – Gatvių apšvietimo įrengimas, modernizavimas, eksploatacija ir priežiūra.  
Priemonė – Kelių ir gatvių priežiūra.  
Priemonė - Matuizų kaimo viešosios infrastruktūros plėtra.

PRITARTA

Kontrolės komiteto 2018 m. spalio 25 d. posėdyje.