

## SAVIVALDYBĖS KONTROLĖS IR AUDITO TARNYBOS 2020 METŲ VEIKLOS PLANAS

### I. VEIKLOS PLANAVIMAS

Varėnos rajono savivaldybės kontrolės ir audito tarnybos (toliau – Tarnyba) 2020 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 2020 metų veikla suplanuota taip, kad pirmiausiai užtikrintų išvadų parengimą dėl Tarybai teikiamo tvirtinti Savivaldybės konsoliduotųjų ataskaitų rinkinio, savivaldybės biudžeto ir turto naudojimo. Taip pat, 2019 metais pradėtų audito procedūrų užbaigimą.

### 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.). Gavus tarybos narių pasiūlymą ar gyventojų pranešimą, kritiką spaudoje ir pan., būtų galimybė koreguoti veiklos planą.

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 2019 metų konsoliduotųjų ataskaitų rinkinio, savivaldybės biudžeto ir turto naudojimo išvados parengimui atliekamos audito procedūros: <b>1. Vertinant 2019 m. finansines ataskaitas:</b> 1.1. Savivaldybės administracija; 1.2. Varėnos „Pasakos“ vaikų lopšelis darželis; 1.3. Varėnos švietimo centras;	Finansinio audito procedūros	iki 2020-06-26. (pradėtos 2019-09-02)

	<p>1.4.Varėnos kultūros centras; 1.5.Varėnos sporto centras.</p> <p><b>2.Vertinant 2019 m. biudžeto vykdymo ataskaitas:</b> 2.1.Savivaldybės administracija (3,8,10 programos*); 2.2.Varėnos „Pasakos“ vaikų lopšelis darželis (1 programa*); 2.3.Varėnos švietimo centras (1 programa*); 2.4.Varėnos kultūros centras (7 programa*).</p> <p><b>3.Vertinant turto valdymo, naudojimo, disponavimo juo teisėtumą:</b> 3.1.Savivaldybės administracija; 3.2.Varėnos „Pasakos“ vaikų lopšelis darželis; 3.3.Varėnos švietimo centras; 3.4.Varėnos kultūros centras.</p>		
2.	<p>Varėnos rajono savivaldybės: - 2019 m. konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinio išvados parengimas; - 2019 m. biudžeto ir turto naudojimo išvados parengimas;</p>	Išvados	Iki 2020 m. liepos 15 d.
3.	<p>Savivaldybės 2020 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></p>	Finansiniai auditai ir audito procedūros	Pradžia 2020 m. spalio mėn. (pabaiga 2021 m. birželio mėn.) <i>2020 m. rugsėjo-spalio mėn.</i>
4.	<p><b>Veiklos auditai</b> 4.1.Varėnos rajono savivaldybės nekilnojamojo turto valdymo efektyvumo vertinimas. (Auditas atliekamas vykdant bendradarbiavimo susitarimą su LR Valstybės kontrole.) 4.2.Veiklos auditas, kurio objektą pasiūlys tarybos nariai arba gyventojų pranešimai, kritika spaudoje ir pan.</p>	Veiklos auditas	Pradėtas 2019 m. rugsėjo 24 d., pabaigtas 2020 m. vasario 28 d.  2020 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 3-5 punktuose, rengimas ir teikimas tarybai	Nuolatos
3.	Savivaldybės viešojo sektoriaus subjektų grupės 2020 m. konsoliduotųjų ataskaitų rinkinio audito strategijos parengimas	2020 m. IV ketv.
4.	Tarybos 2021 m. veiklos įgyvendinimo programos parengimas	2020 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.	2019 metų veiklos ataskaita (teikiama tarybai iki birželio 1 d.)	2020 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	2020 m. I, IV ketv.
5.	Tarnybos 2021 m. programos sąmatos parengimas ir pateikimas.	2020 m. IV ketv.
6.	Ataskaitos apie tarnybos valstybės tarnautojų mokymą 2019 metais parengimas ir pateikimas Valstybės tarnybos departamentui.	2020 m. I ketv.
7.	Valstybės tarnautojų 2020 metų mokymo plano parengimas ir pateikimas Valstybės tarnybos departamentui.	2020 m. I ketv.
8.	Teisės aktų personalo, atostogų, komandiruočių ir veiklos klausimais rengimas.	2020 m.
9.	Bendradarbiavimas su kitomis institucijomis ir įstaigomis.	Nuolatos

Tikslūs darbų atlikimo terminai bus nustatomi Savivaldybės kontrolieriaus užduoties pavedimuose.

\*1 programa - Žinių visuomenės plėtros programa.

Varėnos „Pasakos“ vaikų lopšelis darželis.

Varėnos švietimo centras.

\*3 programa – Socialinės apsaugos plėtojimo, skurdo bei socialinės atskirties mažinimo programa.

Priemonė – Kietojo kuro kompensacijų mokėjimas.

\*7 programa – Kultūros paveldo puoselėjimo ir užimtumo didinimo programa.

Priemonė – Varėnos kultūros centro veiklos organizavimas.

\*8 programa – Viešosios infrastruktūros plėtros bei priežiūros programa.

Priemonė - Kraštovaizdžio tvarkymas, želdynų ir želdinių priežiūra.

\*10 programa - Savivaldybės valdymo programa.

Savivaldybės administracija.

PRITARTA

Kontrolės komiteto 2019 m. lapkričio 5 d. posėdyje.