

VARĖNOS RAJONO SAVIVALDYBĖS KONTROLĖS IR AUDITO TARNYBOS 2021 METŲ VEIKLOS PLANAS

I.VEIKLOS PLANAVIMAS

Varėnos rajono savivaldybės kontrolės ir audito tarnybos (toliau – Tarnyba) 2021 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 2021 metų veikla suplanuota taip, kad pirmiausiai užtikrintų išvadų parengimą dėl Tarybai teikiamo tvirtinti Savivaldybės konsoliduotųjų ataskaitų rinkinio, savivaldybės biudžeto ir turto naudojimo. Taip pat, 2020 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.	Finansiniai (teisėtumo) auditai Savivaldybės 2020 metų konsoliduotųjų ataskaitų rinkinio, savivaldybės biudžeto ir turto naudojimo išvados parengimui atliekamos audito procedūros: 1.Vertinant 2020 m. finansines ataskaitas: 1.1.Savivaldybės administracija; 1.2.Merkinės V.Krėvės gimnazija; 1.3.Varėnos kultūros centras;	Finansinio audito procedūros	iki 2021-06-26. (pradėtos 2020-09-07)

	<p>1.4.Varėnos sporto centras; 1.5.VšĮ Varėnos PSPC; 1.6.VšĮ Varėnos ligoninė. 2.Vertinant 2020 m. biudžeto vykdymo ataskaitas: 2.1.Savivaldybės administracija (7, 10 programos*); 2.2.Merkinės V.Krėvės gimnazija (1 programa*); 2.3.Varėnos kultūros centras (7 programa*); 2.4.VšĮ Varėnos ligoninė (4 programa *); 2.5.Biudžeto lėšų panaudojimas projektų finansavimui (visos programos). 3.Vertinant turto valdymo, naudojimo, disponavimo juo teisėtumą: 3.1.Savivaldybės administracija; 3.2.Varėnos kultūros centras; 3.3.Varėnos sporto centras; 3.4.VšĮ Varėnos ligoninė.</p>		
2.	<p>Varėnos rajono savivaldybės: - 2020 m. konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinio išvados parengimas; - 2020 m. biudžeto ir turto naudojimo išvados parengimas;</p>	Išvados	Iki 2021 m. liepos 15 d.
3.	<p>Savivaldybės 2021 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 2021 m. rugsėjo mėn. (pabaiga 2022 m. birželio mėn.) 2021 m. rugsėjo-spalio mėn.
4.	<p>Veiklos auditai 4.1.Veiklos auditas, kurio objektą pasiūlys tarybos nariai, gyventojų pranešimai, kritika spaudoje ir pan.</p>	Veiklos auditas	2021 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 2021 m. konsoliduotųjų ataskaitų rinkinio audito strategijos parengimas	2021 m. IV ketv.
4.	Tarybos 2022 m. veiklos įgyvendinimo programos parengimas	2021 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.TARYBOS DARBO ORGANIZAVIMAS, METODINIS DARBAS, AUDITO KOKYBĖS VALDYMAS IR KT.

Eil. Nr.	Veikla	Terminai
1.	2020 metų veiklos ataskaita (teikiama tarybai iki birželio 1 d.)	2021 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	2021 m. I, IV ketv.
5.	Tarnybos 2022 m. programos sąmatos parengimas ir pateikimas.	2021 m. IV ketv.
6.	Ataskaitos apie tarnybos valstybės tarnautojų mokymą 2020 metais parengimas ir pateikimas Valstybės tarnybos departamentui.	2021 m. I ketv.
7.	Valstybės tarnautojų 2021 metų mokymo plano parengimas ir pateikimas Valstybės tarnybos departamentui.	2021 m. I ketv.
8.	Teisės aktų personalo, atostogų, komandiruočių ir veiklos klausimais rengimas.	2021 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 (Merkinės V.Krėvės gimnazija).

*4 programa – Sveikatos apsaugos programa (VšĮ Varėnos ligoninė).

*7 programa – Kultūros paveldo puoselėjimo ir užimtumo didinimo programa (Savivaldybės administracija, Varėnos kultūros centras).

*10 programa - Savivaldybės valdymo programa (Savivaldybės administracija).

PRITARTA

Kontrolės komiteto 2020-10-30 posėdyje.