

TVIRTINU

Kalvarijos savivaldybės
kontrolierius

Tomas Lužanskis

KALVARIJOS SAVIVALDYBĖS KONTROLĖS IR AUDITO TARNYBOS 2024 METŲ VEIKLOS PLANAS

Kalvarijos savivaldybės kontrolės ir audito tarnybos 2024 m. veiklos planas parengtas vadovaujantis LR Vietos savivaldos įstatymo 67 straipsniu.

Auditų atlikimas			
Eil. Nr.	Audito subjektas ir rūšis	Apimtis darbo dienomis	Komentarai
1.	Savivaldybės 2023 metų metinių ataskaitų rinkinio auditas. Išvados dėl pateikto tvirtinti metinių ataskaitų rinkinio rengimas	40	Vykdant LR Vietos savivaldos įstatymo 67 straipsnio 1 dalies 2 punktą Iki 2023-05-15
2.	Savivaldybės 2023 metų biudžeto vykdymo ir turto naudojimo auditas. Išvados Savivaldybės tarybai dėl pateikto tvirtinti savivaldybės biudžeto ir turto naudojimo rengimas	20	LR VSĮ 67 str. 1 d. 2 p. ir 9 d. 16 p. Iki 2023-05-15
3.	Veiklos auditas „Kalvarijos savivaldybės kapinių priežiūros funkcijos vykdymas“ (LR VSĮ 6 str. 41 p.)	20	LR VSĮ 6 str. 41 p.
4.	Savivaldybės švietimo įstaigų ūkio daliai skirtų lėšų panaudojimo auditas (audituojami subjektai bus atrinkti audito metu atlikus atranką)	30	LR VSĮ 67 str. 9 d. 7 p.
5.	Auditas „Savivaldybėje galiojančių Tarybos, administracijos direktoriaus priimtų tvarkos aprašų administravimas, jų laikymasis, veiksmingumas ir nauda“ (patikrinti ne mažiau kaip 75 proc.)	25	LR VSĮ 67 str. 9 d. 7 p.
6.	UAB „Kalvarijos komunalininkas“ veiklos auditas	25	LR VSĮ 67 str. 9 d. 7 p.
7.	Finansinis ir veiklos auditas pagal Savivaldybės tarybos pavedimus	15	LR VSĮ 67 str. 9 d. 7 p.
8.	Savivaldybės tarybos, komitetų, mero nenumatytų pavedimų vykdymas	5	LR VSĮ 67 str. 9 d. 7 p.
Kontrolės funkcijos, Tarnybos darbo organizavimas, metodinis darbas		Apimtis	Komentaras
9.	Tarnybos darbo organizavimas, vadovaujantis LR Darbo kodeksu, LR Valstybės tarnybos, LR Vietos savivaldos įstatymais, savivaldybės tarybos sprendimais	Nuolat	Atsižvelgiant į naujų teisės aktų priėmimą ir jų

	ir kitais teisės aktais		pakeitimus
10.	Auditų planavimas institucijos lygmenyje, metinio veiklos plano rengimas ir jo tvirtinimas	3	LR VSĮ 67 str. 9 d. 3 p.
11.	Išvadų dėl savivaldybės prisiimamų įsipareigojimų pagal paskolų, finansinės nuomos (lizingo) ir kitų įsipareigojamųjų skolos dokumentų sutartis, garantijų suteikimo kreditoriams už savivaldybės valdomų įmonių prisiimamus įsipareigojimus pagal paskolų, finansinės nuomos (lizingo) ir kitų įsipareigojamųjų skolos dokumentų sutartis rengimas	Nuolat	LR VSĮ 67 str. 1 d. 3 p.
12.	Išvadų dėl viešojo ir privataus sektorių partnerystės projektų įgyvendinimo tikslingumo ir pritarimo galutinėms viešojo ir privataus sektorių partnerystės sutarties sąlygoms rengimas	Nuolat	LR VSĮ 67 str. 1 d. 4 p.
13.	Išvadų 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 grąžinimo rengimas	Nuolat	LR VSĮ 67 str. 1 d. 5 p.
14.	Išvadų dėl galimybės savivaldybei prisiimti finansinius įsipareigojimus dėl prioritetinės savivaldybės infrastruktūros plėtros rengimas	Nuolat	LR VSĮ 67 str. 1 d. 6 p.
15.	Savivaldybės kontrolės ir audito tarnybos buhalterinės apskaitos tvarkymas, finansinių ir kitų ataskaitų rengimas ir jų teikimas atitinkamoms institucijoms	Nuolat	Kas mėnesį, ketvirtį, pusmetį ir metinės ataskaitos
16.	2023 metų Kontrolieriaus veiklos metinės ataskaitos rengimas ir jos pateikimas Savivaldybės tarybai	5	Tarybos reglamente nustatytu terminu
17.	Kiti patikrinimai, kontrolės ir audito priemonės, kurias gali pavesti atlikti savivaldybės taryba, Valstybės kontrolė, teisėsaugos ir kitos valstybės institucijos	Nuolat	Gavus pavedimą
18.	Dalyvavimas savivaldybės tarybos, Kontrolės komiteto, kitų komitetų posėdžiuose, savivaldybių kontrolierių asociacijos veikloje	12	Pagal darbotvarkę LR VSĮ 67 str. 9 d. 5 p.
19.	Archyvo dokumentų tvarkymas, tarnybos veiklos dokumentavimas, susirašinėjimas su kitomis institucijomis ir įstaigomis	Nuolat	LR VSĮ 67 str. 9 d. 1, 2 p.
20.	Dalyvavimas seminaruose, kvalifikacijos kėlimas ir profesinių gebėjimų ugdymas, metodinis darbas, konsultavimas	Nuolat	Pagal mokymo temas ir poreikį
21.	Bendradarbiavimas su kitomis kontroliuojančiomis institucijomis, biudžetinėmis įstaigomis	Nuolat	Pagal poreikį
22.	Gyventojų priėmimas ir jų prašymų nagrinėjimas savivaldybės kontrolieriaus kompetencijos klausimais. Patikrinimų atlikimas pagal skundus ir paklausimus	Nuolat	LR VSĮ 67 str. 9 d. 12 p.
23.	Prevencinės priemonės nustatytiems pažeidimams	Nuolat	LR VSĮ 67 str. 9 d. 11 p.
24.	Kita nenumatyta veikla	5	Pagal būtinybę

SUDERINTA

Kalvarijos savivaldybės tarybos

Kontrolės komiteto

2023-10-27 posėdžio protokolu Nr. K-23 (1.9)

Kontrolės komiteto pirmininkas