

PATVIRTINTA
Savivaldybės kontrolieriaus
2022-10-03 įsakymu Nr. K1-13

**KĖDAINIŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS KONTROLĖS IR AUDITO TARNYBOS
2023 METŲ VEIKLOS PLANAS**

I. FINANSINIS AUDITAS

<i>Eil. Nr.</i>	<i>Auditas</i>	<i>Terminai</i>
1.	Savivaldybės 2022 metų konsoliduotųjų ataskaitų rinkinio ir savivaldybės biudžeto ir turto naudojimo auditą	Iki 2023-07-15
	<p><i>Pagal audito strategiją atliekamos audito procedūros subjektuose, siekiant įvertinti lėšų ir turto teisingą atvaizdavimą biudžeto vykdymo ir finansinėse ataskaitose:</i></p> <p>Savivaldybės administracija; Savivaldybės išdas; Kėdainių šviesioji gimnazija Kėdainių r. Šėtos gimnazija; Kėdainių sporto centras; Kėdainių dailės mokykla, Kėdainių kalbų mokykla, Kėdainių muzikos mokykla.</p>	
2.	Savivaldybės 2023 metų konsoliduotųjų ataskaitų rinkinio ir biudžeto ir turto naudojimo audito strategijos sudarymas	III-IV ketvirtis

II. VEIKLOS IR ATITIKTIES AUDITAS

<i>Eil. Nr.</i>	<i>Audito subjektas</i>	<i>Terminai</i>
2.	Savivaldybės kapinių priežiūros funkcijos vykdymo veiklos auditas	III-IV ketvirčiai
3.	Leidimų kasinėjimo darbams, prekybai, įrengti išorinę reklamą, organizuoti komercinius renginius savivaldybėje išdavimo 2022 metais atitikties teisės aktams ir (ar) kitiems reikalavimams vertinimas.	I-II ketvirtis

III. KONTROLĖS FUNKCIJOS

<i>Eil. Nr.</i>	<i>Darbas</i>	<i>Terminai</i>
1.	Išvadų Savivaldybės tarybai pateikimas	2023 metais
1.1.	dėl pateikto tvirtinti savivaldybės konsoliduotųjų ataskaitų rinkinio;	<i>iki liepos 15 d. savivaldybės tarybos veiklos reglamente nustatyta tvarka</i>
1.2.	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;	<i>Pagal savivaldybės tarybos poreikį</i>
1.3.	dėl viešojo ir privataus sektorių partnerystės projektų įgyvendinimo tikslingumo ir pritarimo galutinėms viešojo ir privataus sektorių partnerystės sutarties sąlygoms, jeigu jos skiriasi nuo sprendime dėl viešojo ir privataus sektorių partnerystės projektų įgyvendinimo tikslingumo nurodytų partnerystės projekto sąlygų;	
1.4.	dėl skolininkų ir skolininkų, už kurių įsipareigojimų įvykdymą garantuoja valstybė, ūkinės ir finansinės būklės, taip pat išvadas dėl iš valstybės vardu paskolintų lėšų, teikiamų paskolų ir valstybės garantijų teikimo, paskolų naudojimo pagal tikslinę paskirtį ir paskolų grąžinimo;	
1.5.	dėl galimybės savivaldybei prisiimti finansinius įsipareigojimus dėl prioritetinės savivaldybės infrastruktūros plėtros;	
2.	Gyventojų priėmimas. Gyventojų pareiškimų, skundų ir prašymų dėl Savivaldybės lėšų ir turto naudojimo nagrinėjimas.	<i>Pagal poreikį</i>
3.	Viešųjų pirkimų prevenciniai patikrinimai	I-IV ketvirčiai

**IV. KONTROLĖS IR AUDITO TARNYBOS DARBO ORGANIZAVIMAS, AUDITO
KOKYBĖS VALDYMAS, KVALIFIKACIJOS KĖLIMAS**

<i>Eil. Nr.</i>	<i>Darbas</i>	<i>Terminai</i>
1.	Tarnybos darbo organizavimas ir personalo valdymas, ataskaitų, informacijų rengimas ir teikimas įstatymo nustatytais atvejais.	
2.	Atliekamų auditų priežiūros ir peržiūros nuolatinis vykdymas. Audito kokybės užtikrinimo politikos ir procedūrų diegimas ir tobulinimas.	
3.	Tarnybos ir savivaldybės kontrolieriaus 2022 metų veiklos ataskaitos parengimas ir pateikimas rajono Tarybai.	<i>Pagal savivaldybės tarybos veiklos reglamentą</i>
4.	Ataskaitos apie 2022 m. Tarnybos valstybės tarnautojų mokymąsi parengimas ir pateikimas Valstybės tarnybos departamentui.	<i>Iki 2023 m. kovo 1d.</i>
5.	Sprendimų, rekomendacijų rengimas ir jų vykdymo nuolatinė kontrolė.	
6.	Bendradarbiavimas su kitomis kontroliuojančiomis ir kitomis institucijomis, įstaigomis, žiniasklaida.	
7.	Kvalifikacijos kėlimo organizavimas ir profesinių gebėjimų ugdymas, metodinis darbas, konsultavimas ir kitos priemonės.	
8.	Tarnybos interneto puslapio informacijos stebėjimas, atnaujinimas, bendravimas su žiniasklaida, viešosios informacijos teikimas, atliktų audito ataskaitų viešinimas	
9.	Dalyvavimas Lietuvos Respublikos savivaldybių kontrolierių asociacijos veikloje, EURORAI veikloje.	
10.	Bendradarbiavimas su Lietuvos Respublikos valstybės kontrole, Savivaldybių kontrolieriais (Tarnybomis).	
11.	Dalyvavimas Tarybos, jos komitetų ir komisijų posėdžiuose, informacijos teikimas savo kompetencijos klausimais.	
12.	Kiekvieno atlikto audito ataskaita pateikiama artimiausiame Kontrolės komiteto posėdyje ir informuojama apie nustatytus trūkumus.	

SUDERINTA

Kėdainių rajono savivaldybės tarybos

Kontrolės komitetas 2022-09-29 protokolas Nr. TK 6- 4