

PATVIRTINTA

Kupiškio rajono savivaldybės kontrolieriaus
2019 m. spalio 28 d. įsakymu Nr. KV -14

**KUPIŠKIO RAJONO SAVIVALDYBĖS
KONTROLĖS IR AUDITO TARNYBOS
2020 METŲ VEIKLOS PLANAS**

I. 2020 METŲ FINANSINIŲ AUDITŲ PROGRAMA

Eil. Nr.	Veiklos sritis	Įvykdymo laikas	Veiklos apimtis d.d.	Pastabos
I.	AUDITAI			
1.	2019 metų Savivaldybės biudžeto vykdymo, turto valdymo ir kitų piniginių išteklių naudojimo auditas (Vietos savivaldos įstatymo 27 str. 9 d. 17 p., Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo 30 str. 1d.) Išvada Savivaldybės tarybai dėl pateikto tvirtinti 2019 metų konsoliduotųjų biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinio (Vietos savivaldos įstatymo 27 str. 1d.2p.).	2020 m. I - II ketv.	25	
2.	2019 metų Savivaldybės finansinių ataskaitų rinkinių ir Savivaldybės konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinio auditas (Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo 30 str. 1 d.) Išvada Savivaldybės tarybai dėl pateikto tvirtinti 2019 m. savivaldybės konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinio (Vietos savivaldos įstatymo 27 str. 9d.10p.)	2020 m. II – III ketv.	30	
3.	Audito procedūros Savivaldybės viešojo sektoriaus subjektuose (Vietos savivaldos įstatymo 27 str. 9d. 7p.)	2020 m. II pusmetis	30	Audituojami subjektai bus atrinkti patvirtinus 2019 m. Savivaldybės biudžetą.
4.	Finansinis ir veiklos auditas pagal Savivaldybės tarybos pavedimus (Vietos savivaldos įstatymo 20 str. 2 d. 10 p.)	2020 m.	10	
	Iš viso		95	

II. VEIKLOS AUDITŲ PROGRAMA

Eil.Nr.	Veiklos sritis	Įvykdymo laikas	Veiklos trukmė d.d.	Atsakingas auditorius
1.	Savivaldybės nekilnojamojo turto valdymo vertinimas	2020 m. I- II ketv.	27	V.Mažeikienė, Valstybės kontrolė

III. KONTROLĖS FUNKCIJOS.

Eil.Nr.	Veiklos sritis	Įvykdymo laikas	Veiklos trukmė d.d.	Atsakingas auditorius
1.	Išvadų rengimas dėl Savivaldybės naudojimosi bankų kreditais, paskolų ėmimo, garantijų teikimo ir laidavimo kreditoriams už savivaldybės kontroliuojamų įmonių imamas paskolas, dėl viešojo ir privataus sektoriaus partnerystės sutarčių. (Vietos savivaldos įstatymo 27 str. 1d. 6p.)	2020 m. I- IV ketv.	10	V.Mažeikienė
2.	Tarnybai tiesiogiai adresuotų gyventojų pareiškimų, skundų nagrinėjimas. (Vietos savivaldos įstatymo 27 str.9d.13 p.)	2020 m. I - IV ketv.	12	V.Mažeikienė
	Iš viso		22	

IV. TARNYBOS DARBO ORGANIZAVIMAS IR VALDYMAS

Eil. Nr.	Organizacinis metodinis darbas, audito kontrolės užtikrinimo veikla, kvalifikacijos kėlimas	Trukmė d.d.	Pastabos
1.	Įstaigos vidaus administravimo funkcijos. (Vietos savivaldos įstatymo 27 str. 9d.1,2 p.)	3	
2.	Dalyvavimas Savivaldybės tarybos posėdžiuose, Tarybos komitetų posėdžiuose bei pasitarimuose, informacijos teikimas kompetencijos klausimais. (Vietos savivaldos įstatymo 27 str. 9 d. 5 p.)	8	
3.	Raštvedybos, archyvo tvarkymas (Vietos savivaldos įstatymo 27 str. 9 d. 1,2 p)	15	
4.	Informacijos apie savivaldybės kontrolieriaus teiktas išvadas ir rekomendacija Vyriausybei	Kartą per ketvirtį	

	atstovui apskrityje teikimas (Vietos savivaldos įstatymo 27 str. 9 d. 20 p.)		
5.	Kontrolės ir audito tarnybos 2019 metų ataskaitos ruošimas ir pateikimas rajono tarybai (Vietos savivaldos įstatymo 27 str. 9 d. 15 p.)	5	
6.	Kontrolės ir audito tarnybos 2021 metų audito strategijos paruošimas ir veiklos plano rengimas.	10	
7.	Prevencinės priemonės nustatytiems pažeidimams, konsultacijoms (Vietos savivaldos įstatymo 27 str. 9 d. 12 p.)	7	
8.	Bendradarbiavimas su kitomis kontroliuojančiomis ir kitomis institucijomis, įstaigomis, žiniasklaida	5	
9.	Tarnybos veiklos dokumentacijos ir Tarnybos svetainės tvarkymas	2	
10.	Savivaldybės kontrolės ir audito tarnybos tarnautojų mokymas ir kvalifikacijos kėlimas	10	
	Iš viso	65	

Pagal esamus žmoniškuosius išteklius planuojamas metinis tikslinis darbuotojų darbo laiko fondas auditams, kontrolės funkcijoms, darbo organizavimui, valdymui ir kitiems darbams atlikti – **209** darbuotojų darbo dienos.

PRITARTA

Kupiškio rajono savivaldybės tarybos
Kontrolės komiteto 2019 m. spalio 28 d. posėdyje.
Komiteto pirmininkas
Virginijus Umbra