

# KUPIŠKIO RAJONO SAVIVALDYBĖS KONTROLĖS IR AUDITO TARNYBOS 2015 METŲ VEIKLOS PLANAS

## I. 2015 METŲ FINANSINIŲ AUDITŲ PROGRAMA

Eil. Nr.	Audito subjekto pavadinimas, kodas, Audito objekto pavadinimas	Audito atlikimo terminas	Audito trukmė d.d.	Atsakingas už auditą auditorius
<b>I.</b>	<b><i>IŠVADŲ DĖL KUPIŠKIO RAJONO SAVIVALDYBĖS 2014 METŲ KONSOLIDUOTŲJŲ ATASKAITŲ RINKINIO PARENGIMAS IR PATEIKIMAS RAJONO TARYBAI</i></b>			
1.	Kupiškio rajono savivaldybės administracija, 188774975. <b>Išvada</b> dėl savivaldybės 2014 metų konsoliduotųjų ataskaitų rinkinių.	2015 m. liepos mėn.	10	V.Mažeikienė
<b>II.</b>	<b><i>SAVIVALDYBĖS BIUDŽETO VYKDYMO, TURTO NAUDOJIMO, APSKAITOS IR FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS AUDITAS</i></b>			
1.	2014 metų Savivaldybės finansinių ataskaitų rinkinių ir Savivaldybės konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinio auditas.  ( <u>Savivaldybės biudžeto programų ir asignavimų valdytojų atranka atliekama audito strategijos sudarymo metu</u> )  Ribotos apimties finansiniai (teisėtumo) auditai : 1.1. Kupiškio rajono savivaldybės administracija 1.2.Kupiškio rajono kūno kultūros ir sporto centras 1.3. Kupiškio kultūros centras 1.4. VŠĮ Kupiškio ligoninė 1.5. VŠĮ Kupiškio PASC	2014 m. IV ketv. – 2015 m. III ketv.	46	V.Mažeikienė

2.	Savivaldybės išteklių fondų finansiniai auditai 2.1. Kupiškio rajono savivaldybės išdo 2014 metų ataskaitų rinkinio auditas 2.2. Kupiškio rajono savivaldybės privatizavimo fondo 2014 metų ataskaitų rinkinio auditas	2015 m. I- II ketv.	15	V.Mažeikienė
3.	Kupiškio rajono savivaldybės administracija 188774975. ( <u>Savivaldybės biudžeto programų ir asignavimų valdytojų atranka atliekama audito strategijos sudarymo metu</u> ) Savivaldybės 2015 metų <b>biudžeto vykdymo, finansinių ir kitų ataskaitų rinkinių</b> auditas išvadai dėl savivaldybės 2015 metų biudžeto konsoliduotų ataskaitų rinkinio parengti	2015 m. III ketv. – 2016 m. II ketv.	15	V.Mažeikienė
Viso:			86	

## II. 2014 - 2015 METŲ PROGRAMŲ AUDITŲ PROGRAMA

Eil. Nr.	Audito objektas	Audito atlikimo terminai	Audito trukmė d. d.	Atsakingas už auditą
1	2	3	4	5
1.	Kupiškio rajono savivaldybės kelių priežiūros ir plėtros programos lėšų 2014 metais panaudojimo (teisėtumo) vertinimas	I ketv.	10	V.Mažeikienė
	Iš viso		10	

## III. KONTROLIERIAUS TARNYBOS FUNKCIJOS.

Eil. Nr.	Audito objekto pavadinimas	Audito atlikimo terminai	Audito trukmė d.d.	Atsakingas auditorius
1.	<b>Išvadų</b> rengimas dėl Savivaldybės naudojimosi bankų kreditais, paskolų ėmimo ir teikimo, garantijų teikimo ir laidavimo kreditoriams už savivaldybės kontroliuojamų įmonių imamas paskolas rengimas	2015 m. I- IV ketv.	10	V.Mažeikienė
2.	Tarnybai tiesiogiai adresuotų gyventojų <b>pareiškimų, skundų</b> nagrinėjimas.	2015 m. I - IV ketv.	5	V.Mažeikienė
3.	Tyrimai ar auditai pagal Savivaldybės <b>tarybos pavedimus</b>	2015 m. I- IV ketv.	10	V.Mažeikienė

Iš viso		25	
---------	--	----	--

#### IV. TARNYBOS DARBO ORGANIZAVIMAS IR VALDYMAS

Eil. Nr.	Organizacinis metodinis darbas, audito kontrolės užtikrinimo veikla, kvalifikacijos kėlimas	Trukmė d.d.	Pastabos
1.	Kvalifikacijos kėlimas, dalyvavimas Lietuvos respublikos Kontrolierių asociacijos ir EURORAI rengiamuose seminaruose, susipažinimas su įstatymų pakeitimais, savišvieta.	15	
2.	Dalyvavimas Savivaldybės tarybos posėdžiuose, Tarybos komitetų posėdžiuose bei pasitarimuose, informacijos teikimas kompetencijos klausimais.	8	
3.	Raštvedybos, archyvo tvarkymas	15	
4.	Atostogos	63	
6.	Kontrolieriaus tarnybos 2014 metų <b>ataskaitos</b> ruošimas ir pateikimas rajono tarybai	10	
7.	Kontrolieriaus tarnybos 2015 metų <b>veiklos plano</b> rengimas tarnybos lygmenyje	5	
8.	Prevencinės priemonės nustatytiems pažeidimams	7	
9.	Bendradarbiavimas su kitomis kontroliuojančiomis ir kitomis institucijomis, įstaigomis, žiniasklaida	5	
10.	Tarnybos veiklos dokumentacijos ir Tarnybos internetinio puslapio tvarkymas	2	
	Iš viso	130	

Auditų atlikimas ir jų apimtis priklauso nuo Tarnybos žmoniškųjų išteklių. Tarnybai patvirtinti 2 etatai, tačiau dirba tik vienas žmogus.

Pagal esamus žmoniškuosius išteklius planuojamas metinis tikslinis darbuotojų darbo laiko fondas auditams, kontrolės funkcijoms, darbo organizavimui, valdymui ir kitiems darbams atlikti – **252** darbuotojų darbo dienos.

PRITARTA

Kupiškio rajono savivaldybės tarybos  
Kontrolės komiteto 2014 m. gruodžio 8 d. posėdyje  
Komiteto pirmininkas  
Bronislavas Rimkus