

KUPIŠKIO RAJONO SAVIVALDYBĖS KONTROLIERIAUS TARNYBOS 2005 METŲ VEIKLOS PLANAS

I. 2005 METŲ FINANSINIŲ AUDITŲ PROGRAMA*

Eil. Nr.	Audito subjekto pavadinimas, kodas, Audito objekto pavadinimas	Audito		Audito trukmė d.d.	Atsakingas už auditą auditorius	Vidinę peržiūrą atliekančio darbuotojo vardas, pavardė
		Pradžia	Pabaiga			
I. IŠVADOS DĖL KUPIŠKIO RAJONO SAVIVALDYBĖS ATASKAITŲ						
1.	Kupiškio rajono savivaldybės administracija, 188774975. Išvada dėl savivaldybės 2004 metų biudžeto įvykdymo apyskaitos.	2005 m. vasario mėn.	2005m. gegužės mėn.	60	V.Bučinskienė	V.Mažeikienė
2.	Kupiškio rajono savivaldybės administracija 188774975. Išvada dėl 2004 metų savivaldybei nuosvybės teise priklausančio turto bei patikėjimo teise valdomo valstybės turto ataskaitos	2005 m. vasario mėn.	2005 m. gegužės mėn.	50	V.Mažeikienė	V.Bučinskienė
II. FINANSINIAI AUDITAI						
1.	Kupiškio rajono savivaldybės administracija 188774975. Savivaldybės 2005 metų biudžeto vykdymo auditas išvadai dėl savivaldybės 2005 metų biudžeto įvykdymo apyskaitos parengti.	2005 m. gegužės mėn.	2006m. gegužės mėn.	30	V. Bučinskienė	V. Mažeikienė
2.	Savivaldybės turto auditas 2005 metų išvadai dėl nuosavybės teise ir pasitikėjimo teise valdomo valstybės turto ataskaitos parengti	2005 m. gegužės mėn.	2006 m. gegužės mėn.	20	V.Mažeikienė	V.Bučinskienė
Viso				160		

* asignavimų valdytojų sąrašas pridedamas

II. 2005 METŲ VEIKLOS AUDITŲ PROGRAMA

Eil. Nr.	Audito objektas	Pagrindimas	Numatomi subjektai	Laukiamas efektas	Audito pradžia/pabaiga	Auditorių skaičius	Atsakingas už auditą	Vidinę peržiūrą atlieka
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Biudžeto lėšų, skirtų darbo užmokesčiui skaičiavimo ir mokėjimo vertinimas	Asignavimai 2005 metams 15 mln. Lt	Savivaldybės administracija, Viešoji biblioteka, Kultūros centras, Šv.Kazimiero vaikų globos namai, Socialinių paslaugų centras, Priešgaisrinė tarnyba, Muzikos mokykla, Muziejus, Kultūros ir švietimo skyrius	Rekomendacijos lėšų panaudojimo efektyvumui didinti	II- III ketv.	2	V.Bučin skienė V.Mažei skienė	V.Mažei skienė V.Bučin skienė
2.	Specialiųjų lėšų už paslaugas surinkimo ir panaudojimo programos vykdymo vertinimas	Asignavimų 2005 metams skirta 342 tūkst.	Savivaldybės administracija, Kultūros centras, Biblioteka, Kultūros ir švietimo skyrius, Seniūnijos, Priešgaisrinė tarnyba	Rekomendacijos lėšų surinkimo ir naudojimo efektyvumui didinti	II – III ketv.	1	V.Bučin skienė	V.Mažei skienė
3.	Specialiųjų lėšų už patalpų nuomą surinkimo ir panaudojimo programos vykdymo vertinimas	Asignavimai 2005 metams - 65 tūkst. Lt.	Savivaldybės administracija, Kultūros ir švietimo skyrius, Priešgaisrinė tarnyba, Kultūros centras.	Siūlymai dėl lėšų panaudojimo efektyvumo	III- IV	1	V.Mažei skienė	V.Bučin skienė
4.	Programos neigiamų socialinių	Asignavimai 2005 metams -	Kupiškio policijos komisaria-	Rekomendacijos dėl	IV ketv.	1	V.Mažei skienė	V.Bučin skienė

	veiksnių prevencija vertinimas	64 tūkst. Lt.	tas, Kultūros ir švietimo skyrius	efektyvaus lėšų panaudojimo.				
5.	Autotransporto rajono bendrojo lavinimo mokyklose panaudojimo vertinimas	Padidėjęs visuomenės susidomėjimas 104 200 Lt	Kultūros ir švietimo skyrius, 15 rajono bendrojo lavinimo mokyklų	Rekomendacijos dėl transporto panaudojimo efektyvumo	I ketv.	2	V.Bučin skienė V.Mažeikių skienė	V.Mažeikių skienė V.Bučin skienė
6.	Kupiškio rajono invalidų medicininės ir socialinės reabilitacijos 2005 metų programos vertinimas	Numatoma skirti iš savivaldybės biudžeto 210 930 Lt.	Administracijos Globos ir rūpybos skyrius	Siūlymai dėl lėšų panaudojimo efektyvumo	IV ketv.	1	V.Mažeikių skienė	V.Bučin skienė
	Iš viso	15 mln. 786 tūkst.			147			

III. KONTROLIERIAUS TARNYBOS FUNKCIJOS.

Eil. Nr.	Organizacinis metodinis darbas, audito kontrolės užtikrinimo veikla, kvalifikacijos kėlimas	Trukmė d.d.	Pastabos
1.	Kvalifikacijos kėlimas, dalyvavimas Lietuvos respublikos Kontrolierių asociacijos rengiamuose seminaruose, susipažinimas su įstatymų pakeitimais, savišvieta.	34	
2.	Dalyvavimas Savivaldybės tarybos posėdžiuose, uždarujų akcinių bendrovių valdybos, Tarybos komitetų posėdžiuose bei pasitarimuose.	31	
3.	Raštvedybos, archyvo tvarkymas	16	
4.	Atostogos	46	
5.	Interesantų priėmimas ir konsultacijų teikimas, skundų tikrinimas	30	
6.	Kontrolieriaus tarnybos 2004 metų ataskaitos ruošimas	10	
7.	Kontrolieriaus tarnybos 2005 metų veiklos plano rengimas	10	
8.	Finansinio ir vidaus audito peržiūra.	20	
	Iš viso	197	

Vadovaujantis valstybės kontrolės metodikomis paskaičiavus savivaldybės kontrolieriaus tarnybos darbo laiko išteklių analizę, kontrolieriaus kompetencijai priskirtų funkcijų teisinę analizę ir savivaldybės biudžeto struktūros analizę, gauta, kad 2005 metais Kontrolieriaus tarybos veikla apima 504 darbo dienas, iš jų 160 darbo dienų numatoma skirti finansinių auditų programai

vykdyti, 147 darbo dienas - veiklos auditų programai vykdyti, 197 darbo dienas - kontrolieriaus tarnybos funkcijoms vykdyti.

Strateginis tikslas - Savivaldybės 2005 metų biudžeto vykdymo, turto apskaitos ir suvestinės finansinės atskaitomybės auditas.

Prioritetiniai principai:

1. Audituoti asignavimų valdytojus, kurių 2005 metų biudžeto asignavimai sudaro virš 0,1 proc. viso rajono savivaldybės biudžeto apimties.
2. Audituoti subjektus, neaudituos iki 2005 metų, dėl efektyvaus biudžeto lėšų panaudojimo programoms vykdyti.

PRITARTA

Kupiškio rajono savivaldybės tarybos
Kontrolės komiteto pirmininkas

(parašas)
Vaitiekus Gaidukevičius

2005 m. sausio 25 d.
Kontrolės komiteto posėdžio protokolas Nr.1