

PATVIRTINTA

Mažeikių rajono savivaldybės kontrolieriaus

2020 m. kovo 30 d. įsakymu Nr. KT1-4

MAŽEIKIŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS

KONTROLĖS IR AUDITO TARNYBA

(Savivaldybės administracijos, seniūnijos, biudžetinės įstaigos pavadinimas)

2019-ųjų METŲ VEIKLOS PLANO VYKDYMO ATASKAITA

I. BENDROSIOS NUOSTATOS

Mažeikių rajono savivaldybės kontrolės ir audito tarnybos (toliau – Tarnyba) 2019-ųjų metų veiklos plane buvo nustatyti tikslai, uždaviniai, priemonių įgyvendinimo planas, už priemonių įgyvendinimą atsakingi vykdytojai, vertinimo kriterijai, lėšos planui įgyvendinti ir planuojami rezultatai.

Tarnybos veiklos tikslas – prižiūrėti, ar teisėtai, efektyviai, ekonomiškai ir rezultatyviai valdomas ir naudojamas savivaldybės turtas ir patikėjimo teise valdomas valstybės turtas, kaip vykdomas savivaldybės biudžetas ir naudojami kiti piniginiai ištekliai.

Tarnybos veiklos uždaviniai:

- išorės finansinis (teisėtumo) ir veiklos auditas savivaldybės administracijoje, savivaldybės administravimo subjektuose ir savivaldybės kontroliuojamose įmonėse;
- kitos įstatymais nustatytos funkcijos.

Tarnybos žmogiškųjų išteklių resursus sudarė 4 darbuotojai. Veiklos plano įgyvendinimui 2019 m. asignavimų planas sudarė 129,0 tūkst. Eur., gauta asignavimų 128,9 tūkst. Eur. Patvirtintas finansinių ir veiklos auditų bei kontrolės procedūrų planas įgyvendintas.

II. APIBENDRINIMAS, IŠVADOS, PRIEMONIŲ SIŪLYMAI DĖL VEIKLOS TOBULINIMO

2019 metais Savivaldybės tarybai pateikta finansinio (teisėtumo) audito ataskaita bei audito išvada, kurioje pareikštos nuomonės dėl Mažeikių rajono savivaldybės 2018 metų biudžeto vykdymo ataskaitų ir konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinių bei valstybės ir savivaldybės lėšų ir turto valdymo, naudojimo ir disponavimo jais teisėtumo. 11-oje viešojo sektoriaus subjektų atlikti finansiniai ir teisėtumo auditai, 1 subjektui pasitikėta nepriklausomo auditoriaus išvada.

Savivaldybės tarybai pateiktos 2 išvados dėl imamų paskolų ir išvada dėl garantijos suteikimo UAB „Mažeikių šilumos tinklai“ imamai paskolai.

Atliktas veiklos auditas dėl UAB „Tavo pastogė“ sudarytų netarnybinių automobilių nuomos sandorių ir šių automobilių naudojimo teisėtumo, toliau buvo vykdomos 2018 m. pradėto veiklos audito „Kaip organizuojamas socialinių paslaugų savivaldybės gyventojams teikimas, ar teikiamos socialinės paslaugos tenkina gyventojų poreikius“ pagrindinės procedūros.

Atliktas 1 tyrimas pagal gyventojų skundą, 1 institucijos prašymu ir 1 Savivaldybės tarybos Kontrolės komiteto prašymu bei pateiktos šių tyrimų išvados.

Didelis dėmesys skiriamas audito rekomendacijų įgyvendinimo stebėsenos procesui.

Tarnyba dalyvauja Savivaldybių kontrolierių asociacijos (toliau – SKA) veikloje, savivaldybės kontrolierė yra SKA valdybos narė.

Tarnybos veikloje vadovaujamosi viešumo principu, t. y. atliktų auditų ataskaitos skelbiamos internetiniame puslapyje.

Organizuojant valstybės tarnautojų mokymą, 2019 metais Tarnybos darbuotojai išklausė vidutiniškai po 44 akademinės valandas seminarų.

III. PRIEMONIŲ ĮGYVENDINIMO PLANO VYKDYMAS

Priemonės kodas	Priemonės pavadinimas	Veiklos pavadinimas	Priemonės atsakingi vykdytojai	Asignavimai 2019-tiesiems metams, Eur				Indėlio ir proceso vertinimo kriterijai			Nukrypimų nuo plano paaiškinimai, priežastys, dėl kurių planuotos reikšmės, nepasiektos
				Finansavimo šaltinis	Patvirtintas planas	Panaudotos lėšos (kasinės)	Įgyvendinimas, procentais	pavadinimas, matavnt.	planuota reikšmė	faktinė reikšmė	
05 programa. Veiklos valdymo programa											
05-01-01-02	Savivaldybės kontrolės ir audito tarnybos darbo organizavimas	Tarnybos veiklos užtikrinimas	Savivaldybės kontrolierius	5 (SFA)	122 200	124419,76	101,8	Užtikrinama Kontrolės ir audito tarnybos veikla, valstybės tarnautojų skaičius	4	4	Darbo užmokesčio ir Sodros išlaidos padidėjo dėl piniginių išmokų už pasiektus rezultatus išmokėjimo
		Darbdavių socialinė parama	Savivaldybės kontrolierius	5 (SFA)	0	242,52	0	Apmokėjimas už pirmas dvi ligos dienas	0	2	Apmokėta už pirmas dvi ligos dienas
		Valstybės tarnautojų kvalifikacijos kėlimas ir profesinių gebėjimų ugdymas	Savivaldybės kontrolierius	5 (SFA)	1 500	2 300	153,3	Kvalifikaciją kėlusiu valstybės tarnautojų skaičius	4	4	Kvalifikacijos išlaidos padidėjo dėl išaugusių seminarų kainų
		Apmokėjimas samdomiems ekspertams, konsultantams	Savivaldybės kontrolierius	5 (SFA)	700	0	0	Įsigytos ekspertų, konsultantų paslaugos, išlaidos Eur	700	0	Ekspertų ar konsultantų paslaugų neprireikė
		Komandiruočių išlaidų apmokėjimas	Savivaldybės kontrolierius	5 (SFA)	600	400	66,7	Komandiruočių išlaidos, Eur	600	400	Komandiruočių išlaidos apmokėtos pagal poreikį
		Atsiskaitymas tiekėjams už	Savivaldybės kontrolierius,	5 (SFA)	3 200	793,34	24,8	Įsigytos prekės ir paslaugos, Eur	3200	793,34	Prekių įsigyta pagal poreikius

		prekes, atliktas paslaugas	Savivaldybės administracijos Buhalterinės apskaitos skyriaus vedėjas		500	499,84	99,9	Užtikrintas komunalinių paslaugų teikimas, Eur	500	499,84	Už komunalines paslaugas įstaiga skolinga neliko
					300	197,14	65,7	Užtikrintas ryšių paslaugų teikimas, Eur	300	197,14	Už ryšių paslaugas skolos nėra
