

PATVIRTINTA

Mažeikių rajono savivaldybės kontrolieriaus

2021 m. kovo 26 d. įsakymu Nr. KT1-3

## **MAŽEIKIŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS**

### **KONTROLĖS IR AUDITO TARNYBA**

(Savivaldybės administracijos, seniūnijos, biudžetinės įstaigos pavadinimas)

## **2020-ųjų METŲ VEIKLOS PLANO VYKDYMO ATASKAITA**

### **I. BENDROSIOS NUOSTATOS**

Mažeikių rajono savivaldybės kontrolės ir audito tarnybos (toliau – Tarnyba) 2020-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 valdomose įmonėse;
- kitos įstatymais nustatytos funkcijos.

Tarnybos žmogiškųjų išteklių resursus sudarė 5 darbuotojai. Veiklos plano įgyvendinimui 2020 m. asignavimų planas, įskaitant patikslinimus, sudarė 155,3 tūkst. Eur., gauta asignavimų 155.1 tūkst. Eur. Patvirtintas finansinių ir veiklos auditų bei kontrolės procedūrų planas įgyvendintas.

### **II. APIBENDRINIMAS, IŠVADOS, PRIEMONIŲ SIŪLYMAI DĖL VEIKLOS TOBULINIMO**

2020 metais Savivaldybės tarybai pateikta finansinio (teisėtumo) audito ataskaita bei audito išvada, kurioje pareikštos nuomonės dėl Mažeikių rajono savivaldybės 2019 metų biudžeto vykdymo ataskaitų ir konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinių bei valstybės ir savivaldybės lėšų ir turto valdymo, naudojimo ir disponavimo jais teisėtumo. 12-oje viešojo sektoriaus subjektų atlikti biudžeto lėšų ir turto naudojimo teisėtumo ir metinių finansinių ataskaitų rinkinių auditai.

Savivaldybės tarybai pateiktos 5 išvados: 2 dėl imamų paskolų, 2 dėl garantijų suteikimo UAB „Mažeikių šilumos tinklai“ ir UAB „Mažeikių vandenys“ imamai paskolai ir išvada dėl Mažeikių rajono savivaldybės 2019 metų konsoliduotųjų ataskaitų rinkinio.

Atlikti ir/ar užbaigti ankstesniu laikotarpiu pradėti veiklos auditai: dėl Savivaldybės nekilnojamojo turto valdymo; kaip organizuojamas socialinių paslaugų savivaldybės gyventojams teikimas, ar teikiamos socialinės paslaugos tenkina gyventojų poreikius; UAB „LABBIS“ suteiktų ir teikiamų paslaugų vertinimas; Mažeikių rajono savivaldybės valdomų įmonių tarnybinio ir netarnybinio transporto naudojimo vertinimas.

Atliktas teisėtumo auditas dėl Mažeikių rajono savivaldybėje priimtų sprendimų kovai su COVID-19 teisėtumo.

Atliktas 1 tyrimas pagal gyventojų skundą ir 1 Savivaldybės tarybos nario 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 vadovaujama viešumo principu, t. y. atliktų auditų ataskaitos skelbiamos internetiniame puslapyje.

Organizuojant valstybės tarnautojų mokymą, 2020 metais Tarnybos darbuotojai išklausė vidutiniškai po 34 akademinės valandas seminarų.

### III. PRIEMONIŲ ĮGYVENDINIMO PLANO VYKDYMAS

Priemonės kodas	Priemonės pavadinimas	Veiklos pavadinimas	Priemonės atsakingi vykdytojai	Asignavimai 2020-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	
<b>05 programa. Veiklos valdymo programa</b>											
05-01-01-02	Savivaldybės kontrolės ir audito tarnybos darbo organizavimas	Tarnybos veiklos užtikrinimas	Savivaldybės kontrolierius	5 (SFA)	149 900	148 941.77	99.4	Užtikrinama Kontrolės ir audito tarnybos veikla, valstybės tarnautojų skaičius	5	5	Darbo užmokesčio ir Sodros išlaidos padidėjo dėl piniginių išmokų už pasiektus rezultatus išmokėjimo
		Darbdavių socialinė parama	Savivaldybės kontrolierius	5 (SFA)	0	526.49	0	Apmokėjimas darbuotojams 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)	2 000	1 400.00	70.0	Kvalifikaciją kėlusiu valstybės tarnautojų skaičius	5	5	Kvalifikacijos išlaidos padidėjo dėl išaugusių seminarų kainų
		Apmokėjimas samdomiems ekspertams, konsultantams	Savivaldybės kontrolierius	5 (SFA)	5 000	2 263.00	45.3	Įsigytos ekspertų, konsultantų paslaugos, išlaidos Eur	5000	2263.00	Ekspertų ar konsultantų paslaugų neprireikė
		Komandiruočių išlaidų apmokėjimas	Savivaldybės kontrolierius	5 (SFA)	600	233.00	38.8	Komandiruočių išlaidos, Eur	600	233.00	Komandiruočių išlaidos apmokėtos pagal poreikį

		Atsiskaitymas tiekėjams už prekes, atliktas paslaugas	Savivaldybės kontrolierius, Savivaldybės administracijos Buhalterinės apskaitos skyriaus vedėjas	5 (SFA)	3 000	1192.52	39,8	Įsigytos prekės ir paslaugos, Eur	3000	1192.52	<b>Prekių įsigyta pagal poreikius</b>
					500	499.06	99,8	Užtikrintas komunalinių paslaugų teikimas, Eur	500	499,06	<b>Už komunalines paslaugas įstaiga skolinga neliko</b>

---