

PRITARTA

Mažeikių rajono savivaldybės tarybos

Kontrolės komiteto

2019 m. lapkričio 19 d. protokolu Nr. T6-5

PATVIRTINTA

Mažeikių rajono savivaldybės kontrolieriaus

2019 m. lapkričio 20 d. įsakymu Nr. KT1-11

MAŽEIKIŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS KONTROLĖS IR AUDITO TARNYBOS 2020 METŲ VEIKLOS PLANAS

Mažeikių rajono savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba yra juridinis asmuo, įgyvendinantis savivaldybės kontrolės ir audito funkcijas. Tarnyba vykdo Mažeikių rajono savivaldybės 2019 - 2021 m. strateginio veiklos plano programą – Savivaldybės veiklos vykdymo programa (kodas 05).		
Programos tikslas – organizuoti ir užtikrinti savivaldybės funkcijų įgyvendinimą (05-01)		
Programos uždavinys – sudaryti sąlygas savivaldybės funkcijų įgyvendinimui (05-01-01)		
Priemonė – savivaldybės kontrolės ir audito tarnybos darbo organizavimas (05-01-01-02)		
Priemonės įgyvendinimui planuojami asignavimai – 145 900 eurų		
Priemonė įgyvendinama žemiau nurodytų veiklų pagrindu:		
Eil. Nr.	Subjekto pavadinimas	Audito atlikimo terminas
I. FINANSINIS (TEISĖTUMO) AUDITAS		
1.	Mažeikių rajono savivaldybės 2019 metų konsoliduotųjų ataskaitų rinkinio, savivaldybės biudžeto ir turto naudojimo auditas <i>Pagal audito strategiją atliekami finansiniai (teisėtumo) auditai:</i>	2020-07-15
1.1.	Mažeikių rajono savivaldybės administracija	
1.2.	Savivaldybės administracijos socialinės paramos skyrius	
1.3.	Mažeikių lopšelis-darželis „Eglutė“	
1.4.	Mažeikių lopšelis-darželis „Gintarėlis“	
1.5.	Mažeikių r. Tirkšlių darželis „Giliukas“	
1.6.	Mažeikių darželis-mokykla „Kregždutė“	
1.7.	Mažeikių choreografijos mokykla	
1.8.	Mažeikių dailės mokykla	
1.9.	Mažeikių Vytauto Klovos muzikos mokykla	
1.10.	Mažeikių r. Židikų kultūros centras	
1.11.	VšĮ Mažeikių ligoninė	
2.	Mažeikių rajono savivaldybės 2020 metų konsoliduotųjų ataskaitų rinkinio, savivaldybės biudžeto ir turto naudojimo audito strategijos sudarymas	2020 m. III-IV ketv.

II. IŠVADOS SAVIVALDYBĖS TARYBAI		
1.	Dėl pateikto tvirtinti 2019 metų savivaldybės konsoliduotųjų ataskaitų rinkinio, savivaldybės biudžeto ir turto naudojimo	2020-07-15
2.	Kitų įstatymais numatytų išvadų teikimas (dėl savivaldybės naudojimosi bankų kreditais, paskolų ėmimo ir teikimo, garantijų suteikimo; dėl partnerystės su privačiais subjektais ir kt.)	Pagal poreikį
III. VEIKLOS AUDITAS		
1.	Savivaldybės nekilnojamojo turto valdymas	2020 m. I pusmetis
2.	Projekto/programos „Mažeikių rajono savivaldybės veiklos valdymo gerinimas“ (LABBIS) įgyvendinimo vertinimas efektyvumo ir rezultatyvumo požiūriu.	2020 m. II pusmetis
3.	Tarnybinio ir netarnybinio transporto naudojimo teisėtumas ir efektyvumas savivaldybės valdomose įmonėse	2020 m. II pusmetis
IV. KONTROLĖS IR AUDITO TARNYBOS DARBO ORGANIZAVIMAS, AUDITO KOKYBĖS VALDYMAS, KVALIFIKACIJOS TOBULINIMAS		
1.	Tarnybos darbo organizavimas ir personalo valdymas, biudžeto planavimas, buhalterinės apskaitos tvarkymas, finansinių ir kitų ataskaitų, informacijų rengimas ir teikimas įstatymų nustatytais atvejais	
2.	Valstybinio audito reikalavimų ir tarptautinių audito standartų įgyvendinimas, atliekamų auditų priežiūros ir peržiūros nuolatinis vykdymas. Audito kokybės užtikrinimo politikos ir procedūrų diegimas ir tobulinimas.	
3.	Sprendimų, rekomendacijų rengimas ir jų vykdymo nuolatinė kontrolė	
4.	Tarnybos 2019 metų veiklos ataskaitos pateikimas Savivaldybės tarybai reglamente nustatyta tvarka ir terminais (iki liepos 1 d.).	
5.	Tarnybos 2021 metų veiklos plano projekto parengimas ir pateikimas Savivaldybės tarybos Kontrolės komitetui, patvirtinto (iki lapkričio 15 d.) veiklos plano pateikimas Valstybės kontrolei (per 10 dienų nuo jo patvirtinimo)	
6.	Bendradarbiavimas su kitomis institucijomis ir įstaigomis	
7.	Kvalifikacijos kėlimo organizavimas ir profesinių gebėjimų ugdymas, metodinis darbas	
8.	Gyventojų priėmimas ir jų prašymų nagrinėjimas savivaldybės kontrolieriaus kompetencijos ribose	
9.	Kontrolės ir audito tarnybos dokumentacijos bei internetinio puslapio tvarkymas	
10.	Dalyvavimas Lietuvos Respublikos savivaldybių kontrolierių asociacijos ir EURORAI veikloje	
11.	Bendradarbiavimas su Lietuvos Respublikos valstybės kontrole, savivaldybių kontrolieriais (kontrolės ir audito tarnybomis)	
12.	Dalyvavimas Savivaldybės tarybos, jos komitetų ir komisijų posėdžiuose, informacijos teikimas savo kompetencijos klausimas	