

PRITARTA

Mažeikių rajono savivaldybės tarybos
Kontrolės komiteto

2021 m. lapkričio 8 d. protokolu Nr. T6-5
(pakeitimas 2022 m. sausio 14 d.
protokolu Nr. T6-1)

PATVIRTINTA

Mažeikių rajono savivaldybės kontrolieriaus
2021 m. lapkričio 11 d. įsakymu Nr. KT1-6
(pakeitimas 2022 m. sausio 17 d.
įsakymu Nr. KT1-1)

**MAŽEIKIŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS KONTROLĖS IR AUDITO TARNYBOS
2022 METŲ VEIKLOS PLANAS**

Mažeikių rajono savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba yra juridinis asmuo, įgyvendinantis savivaldybės kontrolės ir audito funkcijas. Tarnyba vykdo Mažeikių rajono savivaldybės 2021 - 2023 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 – 167,2 tūkst. eurų ¹		
Priemonė įgyvendinama žemiau nurodytų veiklų pagrindu:		
<i>Eil. Nr.</i>	<i>Subjekto pavadinimas</i>	<i>Audito atlikimo terminas</i>
I. FINANSINIS (TEISĖTUMO) AUDITAS		
1.	Mažeikių rajono savivaldybės 2021 metų konsoliduotųjų ataskaitų rinkinio, savivaldybės biudžeto ir turto naudojimo auditas	Iki 2022-07-15
2.	Mažeikių rajono savivaldybės 2022 metų konsoliduotųjų ataskaitų rinkinio, savivaldybės biudžeto ir turto naudojimo auditas	Iki 2023-07-15
Pastaba. Reikšmingų sričių audito procedūros bus vykdomos pas atitinkamų metų Savivaldybės biudžeto asignavimų valdytojus bei Savivaldybės konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinio grupę sudarančius viešojo sektoriaus subjektus.		
II. IŠVADOS SAVIVALDYBĖS TARYBAI		
1.	Dėl pateikto tvirtinti 2021 metų savivaldybės konsoliduotųjų ataskaitų rinkinio, savivaldybės biudžeto ir turto naudojimo	Iki 2022-07-15
2.	Dėl savivaldybės prisiimamų išsipareigojimų pagal paskolų, finansinės nuomos (lizingo) ir kitų išsipareigojamųjų skolos	

¹ Mažeikių rajono savivaldybės tarybos 2021-04-29 sprendimas Nr. T1-107 „Dėl Mažeikių rajono savivaldybės tarybos 2020 m. lapkričio 27 d. sprendimo Nr. T1-294 „Dėl Mažeikių rajono savivaldybės veiklos valdymo programos 2021-2023 metams patvirtinimo“ pakeitimo“

	dokumentų sutartis, garantijų suteikimo kreditoriams už savivaldybės valdomų įmonių prisiimamus išsipareigojimus pagal paskolų, finansinės nuomos (lizingo) ir kitų išsipareigojamųjų skolos dokumentų sutartis	Pagal Savivaldybės tarybos poreikį
3.	Dėl viešojo ir privataus sektorių partnerystės projektų įgyvendinimo tikslingumo ir pritarimo galutinėms viešojo ir privataus sektorių partnerystės sutarties sąlygoms, jeigu jos skiriasi nuo sprendime dėl viešojo ir privataus sektorių partnerystės projektų įgyvendinimo tikslingumo nurodytų partnerystės projekto sąlygų	
4.	Dėl skolininkų ir skolininkų, už kurių išsipareigojimų įvykdymą garantuoja valstybė, ūkinės ir finansinės būklės, taip pat dėl iš valstybės vardu pasiskolintų lėšų, teikiamų paskolų ir valstybės garantijų teikimo, paskolų naudojimo pagal tikslinę paskirtį ir paskolų grąžinimo.	
5.	Dėl galimybės savivaldybei prisiimti finansinius išsipareigojimus dėl prioritetinės savivaldybės infrastruktūros plėtros.	
III. VEIKLOS AUDITAS		
1.	Vietinės reikšmės kelių ir gatvių tiesimo ir taisymo (remonto) organizavimas	2022 metais, pavedimuose nurodytais terminais
2.	Daugiabučių gyvenamųjų namų kiemų atnaujinimo organizavimas	
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.	Tarptautinių audito standartų įgyvendinimas, atliekamų auditų priežiūros ir peržiūros nuolatinis vykdymas. Audito kokybės užtikrinimo politikos ir procedūrų diegimas ir tobulinimas.	
3.	Valstybės kontrolės prašymu teikia savivaldybės kontrolės ir audito tarnybos atliktų auditų ataskaitas ir darbo dokumentus audito išorinei peržiūrai atlikti.	
4.	Išvadų ir rekomendacijų rengimas ir jų vykdymo nuolatinė kontrolė	
5.	Tarnybos 2021 metų veiklos ataskaitos pateikimas Savivaldybės tarybai reglamente nustatyta tvarka ir terminais (pagal Savivaldybės tarybos veiklos reglamentą iki liepos 1 d.).	
6.	Tarnybos 2023 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)	
7.	Bendradarbiavimas su kitomis institucijomis ir įstaigomis	
8.	Kvalifikacijos kėlimo organizavimas ir profesinių gebėjimų ugdymas, metodinis darbas	
9.	Gyventojų priėmimas ir jų prašymų nagrinėjimas savivaldybės kontrolieriaus kompetencijos ribose	
10.	Kontrolės ir audito tarnybos dokumentacijos bei internetinio puslapio tvarkymas	

11.	Dalyvavimas Lietuvos Respublikos savivaldybių kontrolierių asociacijos ir EURORAI veikloje
12.	Bendradarbiavimas su Lietuvos Respublikos valstybės kontrole, savivaldybių kontrolieriais (kontrolės ir audito tarnybomis) ir kitomis institucijomis ir įstaigomis.
13.	Dalyvavimas Savivaldybės tarybos, jos komitetų ir komisijų posėdžiuose, informacijos teikimas savo kompetencijos klausimas
