

PRITARTA
Rietavo savivaldybės tarybos
Kontrolės komiteto
2023 m. lapkričio 16 d. protokolu Nr.T7- 4

PATVIRTINTA
Rietavo savivaldybės kontrolieriaus
2023 m. lapkričio 16 d. įsakymu Nr. KT-3

RIETAVO SAVIVALDYBĖS KONTROLĖS IR AUDITO TARNYBOS 2024 METŲ VEIKLOS PLANAS

Rietavo savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba yra juridinis asmuo, įgyvendinantis Savivaldybės kontrolės ir audito funkcijas. Tarnyba vykdo Rietavo savivaldybės 2023 -2025 m. strateginio veiklos plano programą – Savivaldybės veiklos funkcijų vykdymo, strategijos formavimo ir įgyvendinimo programa 03.		
Programos tikslas – organizuoti ir užtikrinti savivaldybės funkcijų įgyvendinimą		
Programos uždavinys – sudaryti sąlygas kokybiškai įgyvendinti Savivaldybės funkcijas		
Priemonė – savivaldybės kontrolės ir audito tarnybos darbo užtikrinimas		
Priemonės įgyvendinimui planuojami asignavimai – 62,8 tūkst. Eur 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.	Rietavo savivaldybės 2023 metų metinių ataskaitų rinkinio, Savivaldybės biudžeto ir turto naudojimo auditas	Iki 2024-05-15
2.	Rietavo savivaldybės 2024 metų metinių ataskaitų rinkinio, Savivaldybės biudžeto ir turto naudojimo auditas	Iki 2025-05-15
<i>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.</i>		
II. IŠVADOS SAVIVALDYBĖS TARYBAI		
1.	Dėl pateikto tvirtinti 2023 metų Savivaldybės metinių ataskaitų rinkinio, Savivaldybės biudžeto ir turto naudojimo	Iki 2024-05-15
2.	Dėl Savivaldybės prisiimamų įsipareigojimų pagal paskolų, finansinės nuomos (lizingo) ir kitų įsipareigojamųjų skolos dokumentų sutartis, garantijų suteikimo kreditoriams už savivaldybės valdomų įmonių prisiimamus įsipareigojimus pagal paskolų, finansinės nuomos (lizingo) ir kitų įsipareigojamųjų 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	

¹ Rietavo savivaldybės tarybos 2023-10-19 sprendimas Nr. T1-104 „Dėl Rietavo savivaldybės tarybos 2023 m. sausio 26 d. sprendimo Nr. T1-8 „Dėl Rietavo savivaldybės 2023 metų biudžeto patvirtinimo“ ir jį keitusio sprendimo pakeitimo

	tikslingumo nurodytų partnerystės projekto sąlygų	
4.	Dėl skolininkų ir skolininkų, už kurių įsipareigojimų 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 įsipareigojimus dėl prioritetinės savivaldybės infrastruktūros plėtros.	
III. VEIKLOS / ATITIKTIES AUDITAI		
1.	UAB „Rietavo komunalinis ūkis“ veiklos vertinimo auditas	2024 m. pavedimuose nurodytais terminais
IV. KONTROLĖS IR AUDITO TARNYBOS DARBO ORGANIZAVIMAS, AUDITO KOKYBĖS VALDYMAS, KVALIFIKACIJOS TOBULINIMAS		
1.	Tarnybos darbo organizavimas ir personalo valdymas, biudžeto planavimas, 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 teikti 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 2023 m. metinių ataskaitų rinkinio pateikimas Savivaldybės tarybos Kontrolės komitetui ir Savivaldybės tarybai.	
6.	Tarnybos 2024 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 klausimais	