

PATVIRTINTA

Pasvalio rajono savivaldybės kontrolieriaus

2015 m. lapkričio 12 d. įsakymu Nr. KV - 1

**PASVALIO RAJONO SAVIVALDYBĖS KONTROLĖS IR AUDITO TARNYBOS
2016 METŲ VEIKLOS PLANAS**

I. AUDITAS

Eil. Nr.	Veiklos sritis	Veiklos apimtis darbo dienomis	Įvykdymo laikas	Pastabos
1	2	3	4	5
1.	Audito procedūrų užbaigimas pagal 2015 metų audito strategiją	120		
1.1.	Pasvalio Petro Vileišio gimnazija	15	2016 m. I ketv.	
1.2.	Joniškėlio Gabrielės Petkevičaitės-Bitės gimnazija	15	2016 m. I ketv.	
1.3.	Vaškų gimnazija	15	2016 m. I ketv.	
1.4.	Pasvalio Lėvens pagrindinė mokykla	15	2016 m. I ketv.	
1.5.	Pasvalio Svalios pagrindinė mokykla	15	2016 m. I ketv.	
1.6.	Pasvalio specialioji mokykla	15	2016 m. I ketv.	
1.7.	Pasvalio sporto mokykla	15	2016 m. I ketv.	
1.8.	Pasvalio rajono paslaugų ir užimtumo centras pagyvenusiems ir neįgaliesiems	15	2016 m. I ketv.	
2.	2015 metų Savivaldybės biudžeto vykdymo ir kitų piniginių išteklių naudojimo auditas (Vietos savivaldos įstatymo 27 str. 9 d. 17 p.) (Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo 30 str. 1 d.) Išvada Savivaldybės tarybai dėl pateikto tvirtinti 2015 metų konsoliduotųjų biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinio (Vietos savivaldos įstatymo 27 str. 1 d. 2 p.).	40	2016 m. III ketv.	
3.	2015 metų Savivaldybės finansinių ataskaitų rinkinių ir Savivaldybės konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinio auditas (Viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo 30 str. 1 d.). Išvada Savivaldybės tarybai dėl pateikto tvirtinti 2015 m. savivaldybės konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinio (Vietos savivaldos įstatymo 27 str. 9 d. 10 p.).	35	2016 m. III ketv.	
4.	2016 metų audito strategijos parengimas	20	2016 m. III ketv.	
5.	Auditas Savivaldybės viešojo sektoriaus subjektuose (Vietos savivaldos įstatymo 27 str. 9 d. 7 p.).	90	2016 m. III-IV ketv.	Audituojami subjektai ir programos bus atrinkti tik parengus 2016 metų audito strategiją
6.	Finansinis ir veiklos auditas pagal	8	2016 m.	

	Savivaldybės tarybos pavedimus (Vietos savivaldos įstatymo 20 str.2 d. 10 p.)			
7.	Poauditinės pažangos audituotuose subjektuose stebėseną	8	2016 m.	

II. KONTROLĖS FUNKCIJOS

1	2	3	4	5
1.	Išvadų dėl savivaldybės naudojimosi bankų kreditais, paskolų ėmimo, garantijų teikimo ir laidavimo kreditoriams už savivaldybės kontroliuojamų įmonių imamas paskolas, dėl viešojo ir privataus sektoriaus partverystės sutarčių (Vietos savivaldos įstatymo 27 str. 1 d. 6 p.)	10	2016 m.	
2.	Gaunamų gyventojų skundų ir pareiškimų nagrinėjimas (Vietos savivaldos įstatymo 27 str. 9 d. 13 p.)	8	2016 m.	

III. KONTROLĖS IR AUDITO TARNYBOS DARBO ORGANIZAVIMAS, AUDITO KOKYBĖS VALDYMAS, KVALIFIKACIJOS TOBULINIMAS

1	2	3	4	5
1.	Įstaigos vidaus administravimo funkcijos (Vietos savivaldos įstatymo 27 str. 9 d. 1, 2 p.).	2	2016 m.	
2.	Valstybinio audito reikalavimų įgyvendinimas, audito kokybės užtikrinimas (audito priežiūra ir peržiūra)	10	2016 m.	
3.	Kontrolės ir audito tarnybos veiklos plano 2017 metams rengimas, derinimas, tvirtinimas (Vietos savivaldos įstatymo 27 str. 1 d. 3, 4 p.).	4	2016 m. IV ketv.	
4.	Dalyvavimas Savivaldybės tarybos, komitetų, kolegijos, komisijų posėdžiuose (Vietos savivaldos įstatymo 27 str. 9 d. 5 p.).	25	2016 m.	
5.	Informacijos apie savivaldybės kontrolieriaus teiktas išvadas ir rekomendacijas Vyriausybės atstovui apskrityje pateikimas (Vietos savivaldos įstatymo 27 str. 9 d. 20 p.)	2	Kartą per ketvirtį	
6.	Kontrolės ir audito tarnybos veiklos ataskaitos už 2015 metus rengimas ir pateikimas Savivaldybės tarybai (Vietos savivaldos įstatymo 27 str. 9 d. 15 p.)	10	2016 m. II ketv.	
7.	Prevencinės priemonės nustatytiems pažeidimams, konsultacijos, gyventojų priėmimas (Vietos savivaldos įstatymo 27 str. 9 d. 12 p.)	10	2016 m.	
8.	2014 metų Savivaldybės kontrolės ir audito tarnybos archyvo tvarkymas, dokumentų plano 2017 metams rengimas (Vietos savivaldos įstatymo 27 str. 9 d. 1, 2 p.).	12	2016 m. II ketv.	
9.	Kontrolės ir audito tarnybos tarnautojų mokymas ir kvalifikacijos kėlimas.	10	2016 m.	

Iš viso 424 darbo dienų.

SUDERINTA

Pasvalio rajono savivaldybės tarybos

Kontrolės komiteto

2015-11-12 posėdžio protokolas Nr.T3-42