

PATVIRTINTA

Biržų rajono savivaldybės kontrolieriaus
2016 m. lapkričio 14 d. įsakymu Nr. K2-5
(Biržų rajono savivaldybės kontrolieriaus
2017 m. vasario 21 d. įsakymo Nr. K2-1
redakcija)

BIRŽŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS KONTROLĖS IR AUDITO TARNYBOS 2017 METŲ VEIKLOS PLANAS

I. AUDITAS

Eil. Nr.	Priemonės ir veiklos kryptys	Veiklos apimtis darbo dienomis	Komentarai
1	2	3	4
1.	Savivaldybės 2016 metų finansinių ataskaitų rinkinių ir savivaldybės konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinio auditas. Išvados dėl pateikto tvirtinti konsoliduotųjų ataskaitų rinkinio ir savivaldybės biudžeto rengimas.	60	Vykdamas Vietos savivaldos įstatymo 27 straipsnio 1 dalies 2 punktą
2.	2016 metų Savivaldybės biudžeto vykdymo ir kitų piniginių išteklių naudojimo auditas. Išvados Savivaldybės tarybai dėl pateikto tvirtinti 2016 metų konsoliduotųjų biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinio.	45	Vykdamas Vietos savivaldos įstatymo 27 straipsnio 1 dalies 2 punktą
3.	Savivaldybės 2016 metų nuosavybės teise ir patikėjimo teise valdomo valstybės turto, naudojimo ir disponavimo juo finansinio (teisėtumo) auditas. Išvados Savivaldybės tarybai rengimas	30	Vykdamas Vietos savivaldos įstatymo 27 straipsnio 1 dalies 2 punktą
4.	SĮ Biržų agrolaboratorijos 2016 m. metinės finansinės atskaitomybės finansinis auditas.	20	Vykdamas Lietuvos Respublikos įmonių finansinės atskaitomybės įstatymą
5.	2017 metų audito strategijos parengimas	30	Vykdamas Vietos savivaldos įstatymo 27 straipsnio 1 dalies 2 punktą
6.	Auditas Savivaldybės viešojo sektoriaus subjektuose (Audituojami subjektai ir programos bus atrinkti tik patvirtinus 2017 m. Savivaldybės biudžetą.)	94	Vykdamas Vietos savivaldos įstatymo 27 str. 9 d. 7 p.)
7.	Finansinis ir veiklos auditas pagal Savivaldybės tarybos pavedimus.	20	(Vietos savivaldos įstatymo 20 str.2 d. 10 p.)

8.	Savivaldybės administracijos skirtų savivaldybės biudžeto lėšų VŠĮ „Vaiko užuovėja“ panaudojimo įvertinimas	20	Vykdamas Vietos savivaldos įstatymo 3 straipsnio 4 dalį ir 27 straipsnio 1 dalies 2 punktą
----	---	----	--

II. KONTROLĖS FUNKCIJOS

1	2	3	4
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 partnerystės sutarčių.	20	Vykdamas Vietos savivaldos įstatymo 27 str. 1 d. 6 p.
2.	Gaunamų gyventojų skundų ir pareiškimų nagrinėjimas.	20	(Vietos savivaldos įstatymo 27 str. 9 d. 13 p.)

III. ORGANIZACINIS, METODINIS DARBAS, AUDITO KOKYBĖS UŽTIKRINIMO VEIKLA

1	2	3	4
1.	Savivaldybės kontrolės ir audito tarnybos buhalterinės apskaitos tvarkymas, finansinių ir kitų ataskaitų rengimas ir jų teikimas atitinkamoms institucijoms, dokumentų tvarkymo ir kitų tarnybai, kaip biudžetinei įstaigai, pavestų funkcijų vykdymas.	12	Vykdamas Lietuvos Respublikos įstatymų ir kitų teisės aktų reikalavimus
2.	Savivaldybės kontrolės ir audito tarnybos veiklos plano projekto rengimas ir jo teikimas Savivaldybės tarybos kontrolės komitetui.	2	Vykdamas Vietos savivaldos įstatymo 27 straipsnio 9 dalies 3 punktą
3.	Savivaldybės kontrolės ir audito tarnybos veiklos metinės ataskaitos rengimas ir jos teikimas Savivaldybės tarybai.	7	Vykdamas Vietos savivaldos įstatymo 27 straipsnio 9 dalies 15 punktą
4.	2016 metų Savivaldybės kontrolės ir audito tarnybos archyvo tvarkymas, dokumentų plano ir registrų 2017 metams rengimas.	12	Vykdamas Vietos savivaldos įstatymo 27 str. 9 d. 1, 2 p.
5.	Dalyvavimas Savivaldybės tarybos, komitetų, kolegijos, komisijų posėdžiuose.	22	Vykdamas Vietos savivaldos įstatymo 27 str. 9 d. 5 p.
6.	Valstybinio audito reikalavimų įgyvendinimas, atliekamų auditų priežiūros ir peržiūros nuolatinis vykdymas.	10	Vykdamas valstybės kontrolieriaus 2002 m. vasario 21 d. įsakymą V-26, Valstybinio audito reikalavimus.

7.	Teikiamų sprendimų rengimas ir jų vykdymo kontrolė.	7	Vykdamas Vietos savivaldos įstatymo 27 straipsnio 9 dalies 9 punktą
8.	Preveninės priemonės nustatytiems pažeidimams, konsultacijos, gyventojų priėmimas	10	Vietos savivaldos įstatymo 27 str. 9 d. 12 p.
9.	Kvalifikacijos kėlimo organizavimas ir profesinių gebėjimų ugdymas, metodinis darbas, konsultavimas ir kitos priemonės.	14	Vykdamas Vietos savivaldos įstatymo 27 straipsnio 9 dalies 2 punktą, remiantis mokymo programa bei turimomis lėšomis
10.	Kita nenumatyta veikla.	5	Pagal būtinybę

Iš viso 460 darbo dienos.

SUDERINTA

Biržų rajono savivaldybės tarybos

Kontrolės komiteto

2017-02-21 posėdžio protokolas Nr. KK-2