

PATVIRTINTA
Pasvalio rajono savivaldybės kontrolieriaus
2012 m. lapkričio 14 d. įsakymu Nr. KV - 4

**PASVALIO RAJONO SAVIVALDYBĖS KONTROLĖS IR AUDITO TARNYBOS
2013 METŲ VEIKLOS PLANAS**

I. AUDITAS

Eil. Nr.	Veiklos sritis	Veiklos apimtis darbo dienomis	Įvykdymo laikas	Pastabos
1	2	3	4	5
1	2012 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 2012 metų konsoliduotųjų biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinio (Vietos savivaldos įstatymo 27 str. 1 d. 2 p.).	50	2013 m. II ketv.	
2	Savivaldybei nuosavybės teise priklausančio turto ir patikėjimo teise valdomo valstybės turto 2012 m. ataskaitų vertinimas. Išvada Savivaldybės tarybai dėl savivaldybei nuosavybės teise priklausančio turto ir patikėjimo teise valdomo valstybės turto 2012 m. ataskaitos (Vietos savivaldos įstatymo 27 str. 1 d. 2 p.).	20	2013 m. III ketv.	
3.	2012 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 2012 m. savivaldybės konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinio	50	2013 m. III ketv.	

	(Vietos savivaldos įstatymo 27 str. 9 d. 10 p.)			
4.	Auditas Savivaldybės viešojo sektoriaus subjektuose (Vietos savivaldos įstatymo 27 str. 9 d. 7 p.).	90	2013 m. II pusmetis	Audituojami subjektai ir programos bus atrinkti tik patvirtinus 2013 m. Savivaldybės biudžetą
5.	Finansinis ir veiklos auditas pagal Savivaldybės tarybos pavedimus (Vietos savivaldos įstatymo 20 str.2 d. 10 p.)	20	2013 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 ir dėl koncesijos sutarties rengimas (Vietos savivaldos įstatymo 27 str. 1 d. 6 p.)	20	2013 m.	
2.	Gaunamų gyventojų skundų ir pareiškimų nagrinėjimas (Vietos savivaldos įstatymo 27 str. 9 d. 13 p.)	20	2013 m.	

III. ORGANIZACINIS, METODINIS DARBAS, AUDITO KOKYBĖS UŽTIKRINIMO VEIKLA

1	2	3	4	5
1.	Įstaigos vidaus administravimo funkcijos (Vietos savivaldos įstatymo 27 str. 9 d. 1, 2 p.).	3	2013 m.	
2.	Savivaldybės kontrolės ir audito tarnybos veiklos plano 2013 metams rengimas, derinimas (Vietos savivaldos įstatymo 27 str. 1 d. 3, 4 p.).	7	2013 m. spalio mėn.	
3.	Dalyvavimas Savivaldybės tarybos, komitetų, kolegijos, komisijų posėdžiuose (Vietos	22	2013 m.	

	savivaldos įstatymo 27 str. 9 d. 5 p.).			
4.	Informacijos apie savivaldybės kontrolieriaus teiktas išvadas ir rekomendacijas Vyriausybės atstovui apskrityje pateikimas (Vietos savivaldos įstatymo 27 str. 9 d. 20 p.)	4	Kartą per ketvirtį	
5.	Savivaldybės kontrolės ir audito tarnybos veiklos ataskaitos už 2012 metus rengimas ir pateikimas Savivaldybės tarybai (Vietos savivaldos įstatymo 27 str. 9 d. 15 p.)	15	2013 m. II ketv..	
6.	Prevencinės priemonės nustatytiems pažeidimams, konsultacijos (Vietos savivaldos įstatymo 27 str. 9 d. 12 p.)	10	2013 m.	
7.	2011 metų Savivaldybės kontrolės ir audito tarnybos archyvo tvarkymas, dokumentų plano 2014 metams rengimas (Vietos savivaldos įstatymo 27 str. 9 d. 1, 2 p.).	12	2013 m. II ketv.	
8.	Savivaldybės kontrolės ir audito tarnybos tarnautojų mokymas ir kvalifikacijos kėlimas	30	2013 m.	

Iš viso 373 darbo dienu.

SUDERINTA

Pasvalio rajono savivaldybės tarybos
Kontrolės komiteto
2012-11 - 14 posėdžio protokolas Nr.T -3