

PATVIRTINTA
Pasvalio rajono savivaldybės kontrolieriaus
2013 m. lapkričio 14 d. įsakymu Nr. KV - 2

**PASVALIO RAJONO SAVIVALDYBĖS KONTROLĖS IR AUDITO TARNYBOS
2014 METŲ VEIKLOS PLANAS**

I. AUDITAS

Eil. Nr.	Veiklos sritis	Veiklos apimtis darbo dienomis	Įvykdymo laikas	Pastabos
1	2	3	4	5
1.	2013 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 2013 metų konsoliduotųjų biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinio (Vietos savivaldos įstatymo 27 str. 1 d. 2 p.).	50	2014 m. III ketv.	
2.	Savivaldybei nuosavybės teise priklausančio turto ir patikėjimo teise valdomo valstybės turto 2013 m. ataskaitų vertinimas. Išvada Savivaldybės tarybai dėl savivaldybei nuosavybės teise priklausančio turto ir patikėjimo teise valdomo valstybės turto 2013 m. ataskaitos (Vietos savivaldos įstatymo 27 str. 1 d. 2 p.).	20	2014 m. III ketv.	
3.	2013 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 2013 m. savivaldybės konsoliduotųjų finansinių ataskaitų rinkinio	60	2014 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.).	95	2014 m. II pusmetis	Audituojami subjektai ir programos bus atrinkti tik patvirtinus 2014 m. Savivaldybės biudžetą
5.	Finansinis ir veiklos auditas pagal Savivaldybės tarybos pavedimus (Vietos savivaldos įstatymo 20 str.2 d. 10 p.)	20	2014 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.)	20	2014 m.	
2.	Gaunamų gyventojų skundų ir pareiškimų nagrinėjimas (Vietos savivaldos įstatymo 27 str. 9 d. 13 p.)	20	2014 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	2014 m.	
2.	Savivaldybės kontrolės ir audito tarnybos veiklos plano 2014 metams rengimas, derinimas (Vietos savivaldos įstatymo 27 str. 1 d. 3, 4 p.).	7	2014 m. spalio mėn.	
3.	Dalyvavimas Savivaldybės tarybos, komitetų, kolegijos,	22	2014 m.	

	komisijų posėdžiuose (Vietos 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 2013 metus rengimas ir pateikimas Savivaldybės tarybai (Vietos savivaldos įstatymo 27 str. 9 d. 15 p.)	15	2014 m. II ketv.	
6.	Prevencinės priemonės nustatytoms pažeidimams, konsultacijos (Vietos savivaldos įstatymo 27 str. 9 d. 12 p.)	11	2014 m.	
7.	2012 metų Savivaldybės kontrolės ir audito tarnybos archyvo tvarkymas, dokumentų plano 2015 metams rengimas (Vietos savivaldos įstatymo 27 str. 9 d. 1, 2 p.).	12	2014 m. II ketv.	
8.	Savivaldybės kontrolės ir audito tarnybos tarnautojų mokymas ir kvalifikacijos kėlimas	30	2014 m.	

Iš viso 389 darbo dienų.

SUDERINTA

Pasvalio rajono savivaldybės tarybos
Kontrolės komiteto
2013-10 - 31 posėdžio protokolas Nr. T3-37