

PATVIRTINTA
Kaišiadorių rajono savivaldybės kontrolieriaus 2023 m.
spalio 31 d. įsakymu Nr. V-6

PRITARTA
Kaišiadorių rajono savivaldybės tarybos Kontrolės komiteto
2023 m. spalio 26 d. posėdyje, protokolą Nr. V39-2

KAIŠIADORIŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS KONTROLĖS IR AUDITO TARNYBOS
2024 METŲ VEIKLOS PLANAS

I. FINASINIAI, ATTIKTIETIES AUDITAI

Eil. Nr.	Auditoriai/objektai	Tikslas	Atlikimo terminas	Subjektai
1.	Išvada dėl Kaišiadorių rajono savivaldybės 2023 metų metinių ataskaitų rinkinio, savivaldybės biudžeto ir turto naudojimo			
1.1	Išvada dėl metinės veiklos ataskaitos	Pateikti išvadą apie metinėje veiklos ataskaitoje pateiktą savivaldybės veiklos tikslų pasiekimą.	iki 2024 m. gegužės 15 dienos	Kaišiadorių rajono savivaldybės meras Kaišiadorių rajono savivaldybės administracija
1.2	Išvada dėl metinio biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinio	Pateikti išvadą dėl metinių biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinio išlaidų sąmatos vykdymo duomenų.	iki 2024 m. gegužės 15 dienos	Kaišiadorių rajono savivaldybės administracija, 31 biudžetinė įstaiga
1.3	Išvada dėl metinių finansinių ataskaitų rinkinio	Pateikti išvadą dėl finansinių ataskaitų rinkinio finansinių duomenų apie viešojo sektoriaus subjektų grupės finansinę būklę, veiklos rezultatus, pinigų srautus	iki 2024 m. gegužės 15 dienos	Kaišiadorių rajono savivaldybės administracija, 31 biudžetinės įstaiga, 9 VŠĮ, 1 išteklų fondas
1.4	Turto naudojimo sritis	Įvertinti ar ilgalaikis materialusis turtas, kuris buvo užregistruotas apskaitoje iki	iki 2024 m. gegužės 15 dienos	Kaišiadorių rajono savivaldybės administracija

		2023 m. gruodžio 31 d. simboline verte, buvo įvertintas tikrąja verte pagal 12 VSAFAS reikalavimus		
2.	Rekomendacijų įgyvendinimo stebėseną			
2.1	2023 m. II pusmečio stebėsenos suvestiniai duomenys	Audito metu pateiktų rekomendacijų stebėsenos duomenys	Iki 2024 m. kovo mėn.	Visi subjektai, kuriems buvo pateiktos rekomendacijos
2.2	2024 m. I pusmečio stebėsenos suvestiniai duomenys	Tas pats	Iki 2024 m. spalio mėn.	Tas pats
3.	Kaišiadorių rajono savivaldybės 2024 metų metinio ataskaitų rinkinio audito planavimo etapas			
	Išvada dėl Kaišiadorių rajono savivaldybės 2024 metų metinių ataskaitų rinkinio, savivaldybės biudžeto ir turto naudojimo	Parengti audito strategiją pagal kiekvieną iš elementų: dėl metinės veiklos ataskaitos, dėl metinių biudžeto vykdymo ataskaitų, finansinių ataskaitų, dėl finansinių ataskaitų rinkinio duomenų. Numatyti audito mastą, metodus ir atlikimo eigą. Parengti audito programas, suplanuoti audito procedūras.	Iki 2024 m. rugsėjo mėn.	Visi subjektai
4.	1 atitikties auditas		Pagal poreikį	

II. KITI AUDITAI, PATIKRINIMAI, IŠVADOS

Eil. nr.	Veiklos pavadinimas	Tikslas	Vykdyto terminas
1.	Kiti auditi, patikrinimai (Savivaldybės tarybos pavedimu)	Pagal nurodytą tikslą	Pagal poreikį
2.	Pateikti išvadą dėl savivaldybės infrastruktūros plėtros rėmimo programos ir jos administravimo lėšų panaudojimo ataskaitos	Išvada teikiama dėl lėšų panaudojimo	Nurodytais terminais
3.	Parengti ir pateikti savivaldybės tarybai sprendimams priimti reikalingas išvadas dėl savivaldybės prisiimamų įsipareigojimų pagal paskolų, finansinės nuomos (lizingo) ir kitų	Išvados reikalingos Savivaldybės tarybai priimti sprendimus dėl paskolų ėmimo ir teikimo, garantijų suteikimo	Pagal poreikį

	įsipareigojamųjų skolos dokumentų sutartis, garantijų suteikimo kreditoriams už savivaldybės valdomų įmonių prisiimamus įsipareigojimus pagal paskolų, finansinės nuomos (lizingo) ir kitų įsipareigojamųjų skolos dokumentų sutartis		
4.	Parengti ir pateikti Savivaldybės tarybai išvadas 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 tikslingumo nurodytų partnerystės projekto sąlygų	Išvada reikalinga Savivaldybės tarybai priimti sprendimus	Pagal poreikį
5.	Parengti ir pateikti Savivaldybės tarybai išvadas dėl galimybės savivaldybei prisiimti finansinius įsipareigojimus dėl prioritetinės savivaldybės infrastruktūros plėtros	Išvada reikalinga Savivaldybės tarybai priimti sprendimus	Pagal poreikį
6.	Gyventojų prašymų, pranešimų, skundų ir pareiškimų dėl savivaldybės lėšų ir turto, patikėjimo teise valdomo valstybės turto valdymo, naudojimo ir disponavimo juo nagrinėjimas	Pateikti išvadas dėl tokio tyrimo rezultatų	Pagal pavedimuose nurodytus terminus

III. VIDAUS ADMINITRAVIMAS, KITI DARBAI

Eil. nr.	Pavadinimas	Tikslas	Vykdyto terminas
1.	Parengti Kontrolės ir audito tarnybos 2023 metų veiklos ataskaitą	Pateikti Savivaldybės tarybai	Iki 2024 m. gegužės 31 d.
2.	Parengti Kontrolės ir audito tarnybos 2025 metų veiklos planą	Pateikti Savivaldybės tarybos Kontrolės komitetui, Valstybės kontrolei ir Savivaldybės centralizuotai vidaus audito tarnybai	Iki 2024 m. lapkričio 15 d.
3.	Įstatymų ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka teikti informaciją valstybės ir savivaldybės institucijoms	Teikti su įstaigos funkcijų vykdymu susijusią informaciją	Pagal poreikį
4.	Planuoti darbą tarnybos lygmenyje, organizuoti	Organizuoti Kontrolės ir audito tarnybos veiklą	Nuolat

	valstybės tarnautojų mokymą ir kvalifikacijos tobulinimą,		
5.	Tvarkyti Tarnybos veiklos, archyvo dokumentus, atlikti kitas administravimo funkcijas	Sutvarkyti, parengti bylas saugojimui.	II pusmetis
