

PRITARTA  
Kėdainių rajono savivaldybės  
tarybos  
Kontrolės komiteto  
2010 m. lapkričio 11d.  
Protokolas Nr. TK6-3

PATVIRTINTA  
Savivaldybės kontrolieriaus  
2010m. lapkričio mėn.12d.  
įsakymu Nr.K1-31

## **KĖDAINIŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS KONTROLĖS IR AUDITO TARNYBOS 2011 METŲ VEIKLOS PLANAS**

*Kėdainių rajono savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba yra Savivaldybės tarybos įsteigtas viešasis juridinis asmuo išorės auditui ir kontrolės funkcijoms Savivaldybėje atlikti. Tarnybos veiklos rūšis – Lietuvos Respublikos savivaldybių veikla. Tarnyba vykdo bendrąją ir specialiąją (išorės auditas ir kontrolė) veiklą.*

*Tarnybos 2011 metų veiklos planas yra tarnybos veiklos planavimo dokumentas. Tarnybos metiniam veiklos planui pritaria Savivaldybės tarybos Kontrolės komitetas. Veiklos planavimu siekiama įgyvendinti tarnybos kompetenciją ir užtikrinti tarnybos strateginių ir metinių tikslų ir uždavinių įgyvendinimą.*

*Tarnybos veiklos plano sudarymo bendruosius reikalavimus nustato Lietuvos Respublikos vietos savivaldos įstatymas.*

*Tarnyba audito strategijai įgyvendinti kasmet nustato audito mastą metiniame veiklos plane ir audito programoje. Konkretaus finansinio ir veiklos audito planavimą nustato Valstybinio audito reikalavimai.*

*Atsižvelgiant į Vietos savivaldos įstatymu numatytas savivaldybių kontrolės ir audito tarnybų atliekamų auditų rūšis, tarnybos veiklos planą sudaro dvi dalys: finansiniai (teisėtumo) ir veiklos auditai, kurios pagal auditų pradžių suskirstytos į 2010 m. baigiamuosius auditus ir 2011 metų auditus.*

<b>Eilės Nr.</b>	<b>Audito objektas ar Įstaigos pavadinimas</b>	<b>Audito pradžia</b>	<b>Audito pabaiga</b>
<b>I. FINANSINIS (TEISĖTUMO) AUDITAS</b>			
<b>1. 2010 m. baigiamieji auditai</b>			
1.	<b>Savivaldybės 2010 metų konsoliduotų ataskaitų rinkinio auditas (baigiamasis etapas)</b>	2010 m. III ketv.	2011m.II ketv.
2.	Šviesioji gimnazija	2010 m. III ketv.	2011m.II ketv.
3.	Labūnavos pagrindinė mokykla	2010 m. III ketv.	2011m.II ketv.
4.	Vaikų lopšelis-darželis „Pasaka“	2010 m. III ketv.	2011m.II ketv.
5.	Vilainių seniūnija	2010 m. III ketv.	2011m.II ketv.
6.	<b>Išvadą dėl pateikto tvirtinti 2010m. Savivaldybės biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinio, metinių Savivaldybės finansinių ataskaitų rinkinio, Savivaldybės biudžeto ir turto naudojimo.</b>	2010 m. IV ketv.	2011 m. II ketv.
7.	<b>Išvadą dėl 2010m. Savivaldybei nuosavybės teise priklausančio turto ir patikėjimo teise valdomo Valstybės turto ataskaitos.</b>	2010 m. IV ketv.	2011 m. II ketv.
<b>2. 2011 m. finansiniai (teisėtumo) auditai</b>			
1.	<b>Savivaldybės 2011 metų konsoliduotųjų (suvestinių) ataskaitų rinkinio ir kitų viešojo sektoriaus subjektų biudžeto vykdymo ir finansinių ataskaitų rinkinių auditas (auditai atliekami pagal patvirtintą audito programą)</b>	2011 m. III ketv.	2012m. II ketv.
	<b>Audito procedūros planuojamos šiuose subjektuose:</b>		
	Sėtos gimnazija		
	Vaikų lopšelis-darželis „Žilvitis“		
	Krakių seniūnija		
	Muzikos mokykla		
	Bendruomenės soc. centras		
	VŠĮ Pelėdnagių ambulatorija		
	VŠĮ Lančiūnavos ambulatorija		
	VŠĮ Krakių ambulatorija		
2.	<b>FINANSINIAI (TEISĖTUMO) AUDITAI</b>		
	Turizmo informacijos centras	2011 m. III ketv.	2012m. II ketv.
	Savivaldybės iš Kauno apskrities viršinininko administracijos perimtos švietimo įstaigos auditas	2011 m. III ketv.	2012m. II ketv.
	Kėdainių specialioji mokykla		
<b>II. VEIKLOS AUDITAS</b>			
1.	<b>UAB“Kėdubusas“ nuostolingų važiavimo maršrutų kompensavimas</b>	2011 m. III ketv.	2012m. II ketv.
2.	<b>Kėdainių rajono administracijos Kėdainių miesto seniūnijos socialinės tarnybos veikla</b>	2011 m. III ketv.	2012m. II ketv.

<sup>1</sup> Pastaba. Veiklos planas sudarytas nesant patvirtinto Savivaldybės 2011 metų biudžeto. Audituoti subjektai parinkti atliekant atranka pagal 2010 m. skirtų biudžeto asignavimų dydį, ankstesnio audito rezultatus. Audito strategija bus rengiama savivaldybės Tarybai patvirtinus biudžetą, atsižvelgiant į paskirtus asignavimų valdytojus, jiems patvirtintus asignavimus bei vykdomas biudžeto programas.

<b>III. TARNYBOS DARBO ORGANIZAVIMAS, AUDITO KOKYBĖS VALDYMAS, KVALIFIKACIJOS TOBULINIMAS</b>
---

1. Tarnybos darbo organizavimas ir personalo valdymas, ataskaitų, informacijų rengimas ir teikimas įstatymo nustatytais atvejais.
2. Valstybinio audito reikalavimų įgyvendinimas, atliekamų auditų priežiūros ir peržiūros nuolatinis vykdymas. Audito kokybės užtikrinimo politikos ir procedūrų diegimas ir tobulinimas.
3. Sprendimų, rekomendacijų rengimas ir jų vykdymo nuolatinė kontrolė.
4. Bendradarbiavimas su kitomis kontroliuojančiomis ir kitomis institucijomis, įstaigomis, žiniasklaida.
5. Kvalifikacijos kėlimo organizavimas ir profesinių gebėjimų ugdymas, metodinis darbas, konsultavimas ir kitos priemonės.
6. Įstatymuose numatytų išvadų rengimas ir pateikimas Tarybai reglamento nustatyta tvarka arba atsiradus poreikiui priimti būtinus sprendimus.
7. Gyventojų priėmimas ir jų prašymų nagrinėjimas savivaldybės kontrolieriaus kompetencijos ribose.
8. Tarnybos veiklos dokumentacijos bei Tarnybos internetinio puslapio tvarkymas
9. Dalyvavimas Tarybos, jos komitetų ir komisijų posėdžiuose, informacijos teikimas kompetencijos klausimais.

*Auditai atliekami gavus Savivaldybės kontrolieriaus įsakymą.*

---