

PATVIRTINTA  
Neringos savivaldybės kontrolieriaus  
2019 m. spalio 25 d. įsakymu Nr. K1-(1.1)-3

**NERINGOS SAVIVALDYBĖS KONTROLĖS IR AUDITO TARNYBOS  
2020 METŲ VEIKLOS PLANAS**

Eil. Nr.	Audito subjektai	Audito pradžia	Audito pabaiga
<b>Finansinio ir teisėtumo auditas</b>			
1	Neringos savivaldybės (toliau – Savivaldybė) 2019 metų konsoliduotųjų biudžeto vykdymo ir finansinių ataskaitų rinkinių finansinis ir teisėtumo auditas (Savivaldybės grupė, kurią sudaro savivaldybės administracija ir savivaldybės kontroliuojami subjektai, kurių biudžeto ir finansinių ataskaitų duomenys konsoliduojami, rengiant 2019 metų savivaldybės konsoliduotųjų ataskaitų rinkinį).	2019 m. IV ketv.	2020 m. III ketv.
2	Savivaldybės 2020 metų konsoliduotųjų biudžeto vykdymo ir finansinių ataskaitų rinkinių finansinis ir teisėtumo auditas (atliekami finansinio ir teisėtumo audito planavimo darbai, audito procedūros, susipažįstant su audituojamu objektu ir jo aplinka, audituotinių sričių bei asignavimų valdytojų atranka).	2020 m. IV ketv.	2021 m. III ketv.

**IŠVADŲ SAVIVALDYBĖS TARYBAI PATEIKIMAS**

Eil. Nr.	Išvada	Terminas
1.	Išvados dėl pateikto tvirtinti Savivaldybės 2019 metų konsoliduotųjų ataskaitų rinkinio parengimas.	2020 m. III ketv.
2.	Savivaldybės tarybos sprendimams priimti reikalingos išvados dėl savivaldybės naudojimosi bankų kreditais, paskolų ėmimo ir teikimo, garantijų suteikimo ir laidavimo kreditoriams už savivaldybės kontroliuojamų įmonių imamas paskolas teikimas.	Pagal poreikį
3.	Savivaldybės tarybos sprendimams priimti reikalingos išvados, suteikiančias savivaldybės tarybai pagrindą tvirtinti koncesijos	Pagal poreikį

	konkurso sąlygas ir pagrindines koncesijos sutarties sąlygas; išvados galutiniam koncesijos sutarties projektui teikimas.	
4.	Savivaldybės tarybos sprendimams priimti reikalingos išvados, suteikiančias savivaldybės tarybai pagrindą tvirtinti viešųjų pirkimų sąlygas, būdą ir pagrindines sutarties dėl partnerystės su privačiais subjektais sąlygas; išvados galutiniam partnerystės su privačiais subjektais sutarties projektui teikimas.	Pagal poreikį
5.	Savivaldybės tarybos sprendimams priimti reikalingos išvados dėl skolininkų ir skolininkų, už kurių įsipareigojimų įvykdymą garantuoja valstybė, ūkinės ir finansinės būklės, taip pat dėl iš valstybės vardu pasiskolintų lėšų, teikiamų paskolų ir valstybės garantijų teikimo, paskolų naudojimo pagal tikslinę paskirtį ir paskolų grąžinimo teikimas.	Pagal poreikį

**KONTROLĖS FUNKCIJOS, KONTROLĖS IR AUDITO TARNYBOS DARBO ORGANIZAVIMAS, AUDITO KOKYBĖS VALDYMAS, KVALIFIKACIJOS KĖLIMAS**

Eil. Nr.	Veikla	Terminai
1.	Gyventojų priėmimas, jų prašymų, pranešimų, skundų ir pareiškimų dėl savivaldybės lėšų ir turto, patikėjimo teise valdomo valstybės turto valdymo, naudojimo ir disponavimo juo nagrinėjimas ir išvadų dėl tyrimo rezultatų teikimas.	Pagal poreikį
2.	Neplaninių auditų ir kontrolės procedūrų atlikimas.	Pagal poreikį
3.	Valstybinio audito reikalavimų ir Tarptautinių audito standartų įgyvendinimas, atliekamų auditų priežiūros ir peržiūros vykdymas, audito kokybės užtikrinimo procedūrų diegimas ir tobulinimas.	Nuolat
4.	Poauditinės kontrolės vykdymas, pateiktų rekomendacijų įgyvendinimo stebėjimas.	Nuolat
5.	Sprendimų dėl audito metu nustatytų ir nepašalintų teisės aktų pažeidimų rengimas ir jų vykdymo kontrolė.	Pagal poreikį
6.	Tarnybos darbo organizavimas.	Nuolat
7.	Tarnybos valstybės tarnautojų kvalifikacijos kėlimo organizavimas, profesinių gebėjimų ugdymas, metodinis darbas.	Pagal poreikį

8.	Ataskaitos apie 2019 m. Tarnybos valstybės tarnautojų mokymąsi parengimas ir pateikimas Valstybės tarnybos departamentui.	Iki 2020 m. vasario 1 d.
9.	Tarnybos 2019 metų dokumentų bylų parengimas, archyvo tvarkymas.	Pagal poreikį
10.	Tarnybos 2019 m. bylų suvestinės pagal 2019 m. dokumentacijos planą, jo papildymų sąrašą bei vienarūšių bylų sąrašus parengimas ir pateikimas Klaipėdos apskrities archyvui.	Iki 2020 m. kovo 1 d.
11.	Tarnybos dokumentacijos plano parengimas ir derinimas su Klaipėdos apskrities archyvu.	Iki 2020 m. spalio 31 d.
12.	Tarnybos interneto puslapio informacijos stebėjimas, atnaujinimas, viešosios informacijos teikimas, atliktų audito ataskaitų viešinimas.	Nuolat
13.	Bendradarbiavimas su audituojamais subjektais, įstaigomis, institucijomis, informacijos apie teikiamas išvadas ir rekomendacijas teikimas Vyriausybės atstovui, merui, savivaldybės administracijos direktoriui.	Nuolat
14.	Dalyvavimas Tarybos posėdžiuose, Kontrolės ir kitų komitetų posėdžiuose, informacijos teikimas ir nuomonės pareiškimas kompetencijos klausimais.	Pagal poreikį
15.	Tarnybos 2019 m. veiklos ataskaitos Tarybai pateikimas.	Iki 2020 m. gegužės 1 d.
16.	Tarnybos 2020 metų veiklos plano projekto parengimas ir pateikimas Savivaldybės tarybos Kontrolės komitetui, patvirtinto veiklos plano pateikimas Valstybės kontrolei.	Iki 2020 m. lapkričio 15 d.
17.	Bendradarbiavimas su Lietuvos Respublikos valstybės kontrole, Savivaldybių kontrolieriais (Tarnybomis).	Nuolat

PRITARTA

Neringos savivaldybės tarybos

Kontrolės komiteto posėdžio

2019 m. spalio 23 d. protokolas Nr. T7-5