

PRITARTA

Utenos rajono savivaldybės tarybos
Kontrolės komiteto 2019 m. spalio 30 d.
posėdžio protokolu Nr. T5-04

PATVIRTINTA

Utenos rajono savivaldybės kontrolieriaus
2019 m. lapkričio 11 d. įsakymu Nr. Į-6

UTENOS RAJONO SAVIVALDYBĖS KONTROLĖS IR AUDITO TARNYBOS 2020 METŲ VEIKLOS PLANAS

Utenos rajono savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba (toliau – Tarnyba) yra juridinis asmuo, įgyvendinantis savivaldybės kontrolės ir audito funkcijas. Tarnyba vykdo Utenos rajono savivaldybės 2019–2021 m. strateginio veiklos plano programą - Savivaldybės veiklos funkcijų vykdymo programa (kodas 01).				
Programos tikslas - vykdyti savivaldybei priskirtas funkcijas (01.1)				
Programos uždavinys - užtikrinti vykdomų funkcijų kokybę ir kiekybę (01.1.1.)				
Priemonė – savivaldybės kontrolės ir audito tarnybos veiklos išlaidos (01.1.1.05)				
Priemonės įgyvendinimui planuojami asignavimai – 85 000 Eur*				
Priemonė įgyvendinama žemiau nurodytų veiklų pagrindu:				
Darbo/veiksmo pavadinimas	Darbo/veiksmo įgyvendinimo būdas	Atsakingi vykdytojai	Vykdymo terminai (ketvirčiai/ data)	Vertinimo kriterijus, mato vnt., reikšmė
Viešojo sektoriaus subjektų grupės išorės finansinių (teisėtumo) auditų atlikimas ir jų priežiūra	Utenos rajono savivaldybės 2019 metų konsoliduotųjų ataskaitų rinkinio, savivaldybės biudžeto ir turto naudojimo auditas: audito procedūrų atlikimas kiekybiškai reikšminguose savivaldybės viešojo sektoriaus subjektuose ir kituose, planavimo metu atrinktuose subjektuose; audituotų subjektų informavimas raštais apie audito procedūrų rezultatus; audito metu nustatytų klaidų apibendrinimas, audito ataskaitos ir audito išvados parengimas ir pateikimas savivaldybės tarybai ir audituojamam subjektui <i>Pastaba: tęsiamas savivaldybės viešojo sektoriaus subjektų</i>	Savivaldybės kontrolieriaus pavedimu sudaryta audito grupė	2020-07-15	Audito rekomendacijų įgyvendinimas – 100 proc.

	<i>grupės auditas, kurio pradžia – 2019 m. III ketv..</i>			
	Utenos rajono savivaldybės 2020 metų konsoliduotųjų ataskaitų rinkinio, savivaldybės biudžeto turto naudojimo auditas: savivaldybės viešojo sektoriaus subjektų grupės audito planavimo procedūrų atlikimas; reikšmingų (kiekybiniu požiūriu ir dėl rizikų) sričių bei viešojo sektoriaus subjektų atranka; audito strategijos parengimas <i>Pastaba: pradedamas savivaldybės viešojo sektoriaus subjektų grupės auditas, kuris bus baigtas 2021-07-15</i>	Savivaldybės kontrolieriaus pavedimu sudaryta audito grupė	2020 m. IV ketv.	Parengta ir audituojamam subjektui (savivaldybės administracijai) pristatyta audito strategija – 1 vnt.
Išorės veiklos auditų atlikimas ir jų priežiūra	Utenos rajono savivaldybei nuosavybės teise priklausančio nekilnojamojo turto: pastatų, patalpų ir jų dalių, bei žemės po pastatais, valdymo veiklos auditas. <i>Pastaba: tęsiamas 2019 m. pradėtas veiklos srities auditas, kuris suplanuotas ir atliekamas, vykdamas Valstybės kontrolės ir Utenos rajono savivaldybės kontrolės ir audito tarnybos bendradarbiavimo susitarimą Nr. BS-44/1(19), pasirašytą 2019-09-12.</i>	Savivaldybės kontrolieriaus pavedimu sudaryta audito grupė	2020-04-30	Audito rekomendacijų įgyvendinimas – 100 proc.
Metinės veiklos ataskaitos parengimas ir teikimas	Tarnybos 2019 metų veiklos ataskaitos parengimas ir teikimas savivaldybės tarybai; ataskaitos santraukos paskelbimas vietinėje spaudoje	Savivaldybės kontrolierius	2020-03-31	Pateikta ataskaita – 1 vnt.; paskelbta santrauka spaudoje – 1 vnt.
Metų veiklos plano projekto rengimas ir tvirtinimas, tikslinimas	Tarnybos 2021 metų veiklos plano projekto parengimas ir teikimas savivaldybės tarybos Kontrolės komitetui	Savivaldybės kontrolierius	2020-10-31	Parengtas veiklos plano projektas – 1 vnt.
	Centralizuoto vidaus audito skyriaus ir LR Valstybės kontrolės supažindinimas su 2021 metų veiklos plano projektu	Savivaldybės kontrolierius	Per 5 d. d., komitetui pritarus	Nenustatyta
	2021 metų veiklos plano tvirtinimas	Savivaldybės kontrolierius	Iki 2020-11-15	Patvirtintas veiklos planas – 1 vnt.
	Prireikus, plano tikslinimas bendra tvirtinimo tvarka	Savivaldybės kontrolierius		Nenustatyta
Personalo valdymas ir darbo organizavimas	Teisės aktų personalo, atostogų, komandiruočių ir veiklos klausimais rengimas ir apskaita, naudojant DVS „Kontora“	Savivaldybės kontrolierius	2020 m. I-IV ketv. (pagal poreikį)	Nenustatyta
	Personalo duomenų Valstybės tarnybos departamento informacinėje sistemoje teikimas	Savivaldybės kontrolieriaus patarėjas	2020 m. I-IV ketv. (pagal poreikį)	Nenustatyta
Valstybės tarnautojų	Ataskaitos apie tarnybos valstybės tarnautojų mokymą 2019	Savivaldybės	Iki 2020-02-01	Pateikta ataskaita – 1 vnt.

mokymo organizavimas ir ataskaitų pateikimas	metais parengimas ir pateikimas Valstybės tarnybos departamentui	kontrolieriaus patarėjas		
	Valstybės tarnautojų kvalifikacijos tobulinimas, dalyvaujant mokymuose/seminaruose auditų planavimo ir atlikimo bei bendrosios veiklos vykdymo klausimais.	Savivaldybės kontrolierius	2020 m. I-IV ketv.	Vienam valstybės tarnautojui tenkantis išklaustyti mokymų/seminarų skaičius – 1 vnt.
	Tarnybos valstybės tarnautojų, išklausių atitinkamą mokymo programą ar atskirus mokymo programos modulius, išduoto kvalifikacinio pažymėjimo duomenų įvedimas į valstybės tarnautojų registrą.	Savivaldybės kontrolieriaus patarėjas	2020 m. I-IV ketv. (per 5 dienas, pasibaigus mokymams)	Nenustatyta
Tarnybos biudžeto planavimas, buhalterinės apskaitos tvarkymas, ataskaitų rengimas ir teikimas	Tarnybos 2020 m. programos sąmatos rengimas ir pateikimas	Savivaldybės kontrolieriaus patarėjas	2020 m. I ketv.	Parengta ir pateikta 2019 m. programos sąmata – 1 vnt.
	Valstybės tarnautojų ir darbuotojų darbo užmokesčio ir kitų su darbo santykiais susijusių ir nesusijusių išmokų apskaitos vykdymas ir ataskaitų pateikimas	Savivaldybės kontrolieriaus patarėjas	2020 m. I-IV ketv. (laikantis teisės aktais nustatytų terminų)	Parengti ir pateikti SAM pranešimai – 12 vnt.; Parengtos ir pateiktos GPM deklaracijos - 13 vnt.
	Buhalterinės apskaitos operacijų vykdymas	Savivaldybės kontrolieriaus patarėjas	2020 m. I-IV ketv.	Nenustatyta
	2019 m. metinių ir 2020 m. tarpinių ataskaitų rinkinių rengimas, pateikimas ir paskelbimas	Savivaldybės kontrolieriaus patarėjas	2020 m. I-IV ketv. (laikantis teisės aktais nustatytų terminų)	Parengti, pateikti ir paskelbti metinių finansinių ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkiniai – 2 vnt.; tarpinių finansinių ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkiniai – 6 vnt.
Viešųjų pirkimų organizavimas ir vykdymas, ataskaitų pateikimas	2020 m. numatomų pirkti prekių kiekių, paslaugų ar darbų apimčių ir numatomų pirkimų verčių skaičiavimas, Numatomų vykdyti mažos vertės viešųjų pirkimų plano rengimas ir pateikimas tvirtinti, plano papildymas/keitimas (pagal poreikį)	Vyr. specialistas	2020-03-15	Parengta ir pateikta Numatomų vykdyti viešųjų pirkimų suvestinė – 1 vnt.

	Viešųjų pirkimų procedūrų vykdymas	Vyr. specialistas	2020 m. I-IV ketv.	Nenustatyta
	2019 m. Viešojo pirkimo sutarčių, pirkimo sutarčių ir vidaus sandorių ataskaitos pateikimas	Vyr. specialistas	2020-01-30	Parengta ir pateikta ataskaita Atn-3 – 1 vnt.
Dokumentų ir bylų apskaitos vykdymas	Gaunamos ir siunčiamos korespondencijos tvarkymas, naudojant DVS „Kontora“	Vyr. specialistas	2020 m. I-IV ketv.	Gautų raštų sk. – 60, išsiųstų raštų sk. – 60.
	2019 metais užbaigtų bylų duomenų suvedimas EAIS (pagal 2019 metų dokumentacijos planą, dokumentacijos plano papildymų sąrašą (-us)).	Vyr. specialistas	2020-03-01	Užpildyta dokumentacijos plano 8 skiltis
	Tarnybos 2018 metais užbaigtų bylų apskaitos dokumentų rengimas ir teikimas Apskritis archyvui derinti.	Vyr. specialistas	Iki 2020-11-01	Parengti ir pateikti derinti Bylų apyrašų Nr. 1 ir Nr. 2 tęsiniai, parengtas trumpai saugomų bylų sąrašas – 3 vnt.
	Saugomų dokumentų vertės ekspertizės atlikimas, naikintinių dokumentų atranka, Dokumentų naikinimo akto rengimas ir teikimas Apskritis archyvui derinti.	Vyr. specialistas	Iki 2020-11-01	Parengtas ir pateiktas derinti dokumentų naikinimo aktas – 1 vnt.
	Tarnybos 2020 metų dokumentacijos plano ir Dokumentų registrų sąrašo rengimas ir teikimas Apskritis archyvui derinti.	Vyr. specialistas	Iki 2020-11-01	Parengtas ir pateiktas dokumentacijos planas ir dokumentų registrų sąrašas – 2 vnt.
	Su Apskritis archyvu suderintų bylų apskaitos dokumentų tvirtinimas	Savivaldybės kontrolierius	Per 5 d., suderinus	Patvirtinti bylų apskaitos dokumentai – 5 vnt.
Prašymų, pranešimų, skundų tarnybos kompetencijos klausimais nagrinėjimas	Prašymų, pranešimų, skundų tarnybos kompetencijos klausimais nagrinėjimas, sprendimų priėmimas	Savivaldybės kontrolierius, valstybės tarnautojas, kuriam pavestas prašymo/skundo nagrinėjimas	2020 m. I-IV ketv. (laikantis teisės aktais nustatytų terminų)	Atsakyta į visus prašymus, pranešimus, skundus

* Utenos rajono savivaldybės 2019–2021 metų strateginio veiklos plano duomenimis