

PATVIRTINTA
Pakruojo rajono savivaldybės kontrolieriaus
2022 m. spalio 24 d. įsakymu Nr. V-4

**PAKRUOJO RAJONO SAVIVALDYBĖS KONTROLĖS IR AUDITO
TARNYBOS 2023 METŲ VEIKLOS PLANAS**

**I. TARNYBOS DARBO ORGANIZAVIMAS, TVARKOMASIS, METODOLOGINIS
DARBAS IR AUDITO KOKYBĖS VALDYMAS**

Eil. Nr.	Priemonė	Vykdyto terminas, komentaras
1.	Tarnybos metinio veiklos plano rengimas, tvirtinimas ir jo vykdymo organizavimas.	Parengti ir patvirtinti iki lapkričio 15 d.
2.	Veiklos ataskaitos parengimas ir pateikimas savivaldybės tarybai.	Iki 2023-05-01.
3.	Audito valdymas, audito kokybės priemonių diegimas ir valdymas.	Nuolat.
4.	Prevencinių priemonių vykdymas:	
4.1.	audito ataskaitose nurodytų rekomendacijų bei pasiūlymų įgyvendinimo kontrolė;	Po atlikto audito pagal audito ataskaitoje pateiktas rekomendacijas ir nurodytus terminus, rengiant veiklos ataskaitą.
4.2.	atliktų auditų ataskaitų projektų aptarimas su vadovais ir buhalteriais.	Atlikus auditą.
5.	Tarnybos darbo organizavimas ir personalo valdymas, ataskaitų, informacijos rengimas ir teikimas įstatymų nustatytais atvejais.	Nuolat.
6.	Bendradarbiavimas su kontroliuojančiomis ir kitomis institucijomis, įstaigomis, žiniasklaida.	Pagal poreikį.
7.	Tarnybos interneto svetainės stebėjimas, atnaujinimas, audito ataskaitų ir išvadų viešinimas.	Nuolat.
8.	Kvalifikacijos kėlimo organizavimas ir profesinių gebėjimų ugdymas, metodinis darbas.	Pagal galimybes ir poreikį.
9.	Gyventojų priėmimas ir jų prašymų nagrinėjimas savivaldybės kontrolieriaus kompetencijos klausimais.	Nuolat.

10.	Tarnybos dokumentacijos plano parengimas ir derinimas su Šiaulių apskrities archyvu.	Iki 2023-10-31
11.	Tarnybos bylų suvestinės pagal dokumentacijos planą parengimas ir pateikimas Šiaulių apskrities archyvu.	Iki 2023-03-01
12.	Tarnybos dokumentacijos tvarkymas.	Nuolat.
13.	Dalyvavimas savivaldybės tarybos, jos komitetų ir komisijų posėdžiuose, informacijos pagal kompetenciją teikimas.	Nuolat.

II. FINANSINIS AUDITAS, IŠVADŲ SAVIVALDYBĖS TARYBAI RENGIMAS IR TEIKIMAS, VEIKLOS AUDITAS, KITOS KONTROLĖS PRIEMONĖS

Eil. Nr.	Priemonė	Vykdyto terminas, komentaras
1.	Atliekamas auditas išvadai, kuri teikiama savivaldybės tarybai reglamente nustatyta tvarka dėl pateikto tvirtinti savivaldybės 2022 m. konsoliduotųjų ataskaitų rinkinio, savivaldybės biudžeto ir turto naudojimo.	Auditai baigiami iki 2023-07-17.
2.	Rengiama ir teikiama savivaldybės tarybai išvada dėl pateikto tvirtinti savivaldybės 2022 m. konsoliduotųjų ataskaitų rinkinio, savivaldybės biudžeto ir turto naudojimo.	Iki 2023-07-17.
3.	Pradedamas auditas išvadai, kuri teikiama savivaldybės tarybai reglamente nustatyta tvarka dėl pateikto tvirtinti savivaldybės 2023 m. konsoliduotųjų ataskaitų rinkinio, savivaldybės biudžeto ir turto naudojimo.	2023 m. IV ketv. (išvada teikiama iki 2024-05-31).
4.	Valstybės kontrolei teikiama informacija apie atlikto audito dėl konsoliduotųjų ataskaitų rinkinio rezultatus.	Užbaigus auditą dėl konsoliduotųjų ataskaitų rinkinio.
5.	Savivaldybės tarybos narių, Kontrolės komiteto paklausimų dėl savivaldybės lėšų ir savivaldybės turto, valstybės turto, valdomo patikėjimo teise, naudojimo, valdymo ir disponavimo nagrinėjimas.	Gavus paklausimus
6.	Kitos su tarnybos veikla susijusios nenumatytos funkcijos, nenumatyti patikrinimai.	Esant būtinybei ir galimybėms.