

PATVIRTINTA  
 Klaipėdos miesto savivaldybės kontrolieriaus  
 2018 m. spalio 24 d. įsakymu Nr. KAT1-(1.1)-13

**KLAIPĖDOS MIESTO SAVIVALDYBĖS KONTROLĖS IR AUDITO TARNYBOS  
 2019 METŲ VEIKLOS PLANAS**

Eil. Nr.	Audito subjektai	Audito pradžia	Audito pabaiga
<b>Finansinio ir teisėtumo auditas</b>			
	Klaipėdos miesto savivaldybės 2018 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 konsoliduojasi rengiant 2018 metų savivaldybės konsoliduotųjų ataskaitų rinkinį).	2018 m. IV ketv.	2019 m. III ketv.
<b>Teisėtumo (atitikties auditai), tikrinimai</b>			
1.	VŠĮ „Klaipėdos vaikų ligoninė“ darbo apmokėjimo sistemos teisėtumo vertinimas	2018 m. IV ketv.	2019 m. II ketv.
<b>Veiklos auditai</b>			
2.	Ar VŠĮ „Klaipėdos butai“ valdymas užtikrina skaidrią ir efektyvią veiklą.	2019 m. I ketv.	2019 m. II ketv.
3.	UAB „Klaipėdos energija“	2019 m. III ketv.	2020 m. I ketv.
4.	VŠĮ Klaipėdos šventės“	2019 m. IV ketv.	2020 m. II ketv.
5.	Nekilnojamojo turto Klaipėdos miesto savivaldybėje valdymo auditas	2019 m. IV ketv.	2020 m. IV ketv.
6.	Ar UAB „Klaipėdos vanduo“ valdysena ir darbo organizavimo sistema užtikrina skaidrią ir efektyvią veiklą.	2018 m. III ketv.	2019 m. I ketv.

**IŠVADŲ SAVIVALDYBĖS TARYBAI PATEIKIMAS**

Eil. Nr.	Išvada	Terminas
1.	Išvada dėl pateikto tvirtinti savivaldybės 2018 metų	2019 m. II-III ketv.

	konsoliduotųjų ataskaitų rinkinio, savivaldybės biudžeto ir turto naudojimo	
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	Pagal poreikį
3.	Savivaldybės tarybos sprendimams priimti reikalingos išvados, suteikiančias savivaldybės tarybai pagrindą tvirtinti koncesijos konkurso sąlygas ir pagrindines koncesijos sutarties sąlygas; išvadas galutiniam koncesijos sutarties projektui	Pagal poreikį
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; išvadas galutiniam partnerystės su privačiais subjektais sutarties projektui	Pagal poreikį
5.	Savivaldybės tarybos sprendimams priimti reikalingos išvados dėl skolininkų ir skolinkų, 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	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 ir personalo valdymas	Nuolat
7.	Tarnybos valstybės tarnautojų kvalifikacijos kėlimo organizavimas, profesinių gebėjimų ugdymas, metodinis darbas, konsultavimas	Pagal poreikį
8.	Tarnybos valstybės tarnautojų mokymosi plano projekto ir mokymosi plano parengimas ir pateikimas Valstybės tarnybos departamentui, atsižvelgiant į Tarnybai 2019 m. patvirtintus savivaldybės biudžeto asignavimus bei kvalifikacijos tobulinimo poreikį	Iki kovo 1 d. Patikslintas planas – iki balandžio 1 d.
9.	Ataskaitos apie 2018 m. Tarnybos valstybės tarnautojų mokymąsi parengimas ir pateikimas Valstybės tarnybos departamentui	Iki vasario 20 d.
10.	Tarnybos 2018 metų dokumentų bylų parengimas, archyvo tvarkymas	Pagal poreikį
11.	Tarnybos 2018 m. bylų suvestinės pagal 2018 m. dokumentacijos planą, jo papildymų sąrašą bei vienarūšių bylų sąrašus parengimas ir pateikimas Klaipėdos apskrities archyvui	Iki kovo 1 d.
12.	Tarnybos dokumentacijos plano parengimas ir derinimas su Klaipėdos apskrities archyvu	Iki spalio 31 d.
13.	Tarnybos interneto puslapio informacijos stebėjimas, atnaujinimas, bendravimas su žiniasklaida, viešosios informacijos teikimas, atliktų audito ataskaitų viešinimas	Nuolat
14.	Bendradarbiavimas su audituojamais subjektais, įstaigomis, institucijomis, informacijos apie teikiamas išvadas ir rekomendacijas teikimas Vyriausybės atstovui, merui, savivaldybės administracijos direktoriui	Nuolat
15.	Dalyvavimas Tarybos posėdžiuose, Kontrolės ir kitų komitetų	Pagal poreikį

	posėdžiuose, informacijos teikimas ir nuomonės pareiškimas kompetencijos klausimais	
16.	Kontrolieriaus 2018 m. veiklos ataskaitos Tarybai pateikimas	Iki liepos 1 d.
17.	Tarnybos 2020 metų veiklos plano projekto parengimas ir pateikimas Savivaldybės tarybos Kontrolės komitetui, patvirtinto veiklos plano pateikimas Valstybės kontrolei	Iki lapkričio 15 d.
18.	Tarnybos biudžeto planavimas, buhalterinės apskaitos tvarkymo, finansinių ir kitų ataskaitų rengimo ir jų teikimo atitinkamoms institucijoms organizavimas	Nuolat
19.	Dalyvavimas Lietuvos Respublikos savivaldybių kontrolierių asociacijos veikloje	Nuolat
20.	Bendradarbiavimas su Lietuvos Respublikos valstybės kontrole, Savivaldybių kontrolieriais (Tarnybomis)	Nuolat