

Patvirtinta
Savivaldybės kontrolierės
2022 m. lapkričio 25 d.
Įsakymu Nr. KT-7, 2023 m. spalio 16 d.
įsakymo Nr. KT-7 redakcija

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

**I. SAVIVALDYBĖS KONSOLIDUOTŲJŲ ATASKAITŲ RINKINIŲ,
SAVIVALDYBĖS BIUDŽETO IR TURTO NAUDOJIMO AUDITAS**

Eil. Nr.	Priemonė	Terminai
1.	Savivaldybės 2022 metų konsoliduotųjų ataskaitų rinkinio, Savivaldybės biudžeto vykdymo ir biudžeto lėšų naudojimo auditas (baigiamasis etapas)	iki 2023-07-15
2.	Savivaldybės 2023 metų konsoliduotųjų ataskaitų rinkinio, Savivaldybės biudžeto vykdymo ir biudžeto lėšų naudojimo auditas	iki 2024-05-15
3.	Turto ir lėšų naudojimo atitikties vertinimai, pagal audito strategijoje nustatytas rizikas	Iki 2023 -07-15
Pastaba: Reikšmingų sričių audito procedūros bus atliekamos atrinktuose Savivaldybės 2022 m. biudžeto asignavimų valdytojus (26) ir 1 išteklių fonde ir Savivaldybės 2022 metų konsoliduotų finansinių ataskaitų rinkinio grupę sudarančius viešojo sektoriaus subjektus (30)		

II. VEIKLOS IR ATITIKTIES AUDITAS, KITI SAVIVALDYBĖS VEIKLOS VERTINIMAI

Eil. Nr.	Audito objektai	Terminai

III.KONTROLĖS IR PREVENCIJOS PRIEMONĖS

Eil. Nr.	Priemonė	Terminai
1	Išvadų savivaldybės tarybai rengimas ir teikimas	2023 metai
1.1	Dėl Savivaldybės naudojimosi banko kreditais, paskolų ėmimo ir teikimo, garantijų suteikimo ir laidavimo kreditoriams už Savivaldybės kontroliuojamų įmonių imamas paskolas	Pagal Savivaldybės tarybos poreikį

1.2	Dėl viešojo ir privataus sektorių partnerystės projektų įgyvendinimo tikslingumo ir pritarimo galutinėms viešojo ir privataus sektoriaus partnerystės sutarties sąlygoms, jeigu jos skiriasi nuo sprendime dėl viešojo ir privataus sektorių partnerystės projektų įgyvendinimo tikslingumo nurodytų partnerystės projekto sąlygų;	Pagal Savivaldybės tarybos poreikį
1.3	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;	Pagal savivaldybės tarybos poreikį
1.3	Dėl galimybės savivaldybei priimti finansinius įsipareigojimus dėl prioritetinės savivaldybės infrastruktūros plėtros.	Pagal savivaldybės tarybos poreikį
2.	Rekomendacijų įgyvendinimo stebėseną	2023 metai
3.	Prevencinių priemonių vykdymas, dėl finansinėse ir biudžeto vykdymo ataskaitose nustatytų neatitikimų.	2023 metai
4.	Gyventojų pareiškimų, skundų ir prašymų dėl savivaldybės lėšų ir turto naudojimo nagrinėjimas	2023 metai

IV. TARNYBOS DARBO ORGANIZAVIMAS

Eil. Nr.	Priemonė	Terminai
1.	Tarnybos 2022 metų veiklos ataskaitos rengimas ir pateikimas savivaldybės tarybai	Iki 2023-05-01
2.	Tarnybos darbo planavimas, organizavimas ir valdymas, ataskaitų, informacijų rengimas	2023 m.
3.	Auditų kokybės kontrolės priemonių vykdymas	
4.	Kvalifikacijos kėlimo organizavimas ir profesinių gebėjimų ugdymas, metodinis darbas	
5.	Tarnybos raštvedybos, archyvų tvarkymas	
5.	Bendradarbiavimas su kitomis kontroliuojančiomis ir kitomis institucijomis ir įstaigomis, savivaldybės interneto svetainės tvarkymas	
6	Dalyvavimas Savivaldybės tarybos, komitetų, komisijų posėdžiuose	

Savivaldybės kontrolierė

Alma Žukauskytė