



**ANYKŠČIŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS
KONTROLIERIUS**

**ĮSAKYMAS
DĖL 2022 METŲ VEIKLOS PLANO PATVIRTINIMO**

2021 m. lapkričio 4 d. Nr. KĮ-11
Anykščiai

Vadovaudamasis Lietuvos Respublikos vietos savivaldos įstatymo 27 straipsnio 9 dalies 3 punktu bei atsižvelgdamas į Anykščių rajono savivaldybės tarybos Kontrolės komiteto 2021 m. spalio 29 d. protokolą Nr. 1-P5-4,

t v i r t i n u Anykščių rajono savivaldybės Kontrolės ir audito tarnybos 2022 metų veiklos planą.

PRIDEDAMA. Veiklos planas. 5 lapai.

Savivaldybės kontrolierius

Artūras Juozas Lakačauskas

PRITARTA

Anykščių rajono savivaldybės tarybos
Kontrolės komiteto 2021 m. spalio 29 d.
posėdžio protokolu Nr. 1-P5-4

PATVIRTINTA

Anykščių rajono savivaldybės kontrolieriaus
2021 m. lapkričio 4 d. įsakymu Nr. KJ-11

**ANYKŠČIŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS KONTROLĖS IR AUDITO TARNYBOS
2022 METŲ VEIKLOS PLANAS**

Anykščių rajono savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba (toliau – Tarnyba) yra juridinis asmuo, įgyvendinantis savivaldybės kontrolės ir audito funkcijas. Tarnyba vykdo Anykščių rajono savivaldybės 2021–2023 m. strateginio veiklos plano programą – Efektivaus savivaldybės valdymo programa (kodas 9).					
Programos tikslas – gyventojų poreikius atliepiančio viešojo valdymo užtikrinimas (3.5)					
Priemonė – savivaldybės kontrolės ir audito tarnybos veiklos išlaidos (9.1.2.04)					
Priemonės įgyvendinimui planuojami asignavimai – 77,8 tūkst. Eur ¹					
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	Anykščių rajono savivaldybės 2021 metų konsoliduotųjų ataskaitų rinkinio, savivaldybės biudžeto ir turto naudojimo auditas: - audito procedūrų vykdymas kiekybiškai reikšminguose ir kituose, planavimo metu atrinktuose, savivaldybės viešojo sektoriaus subjektuose (35 Savivaldybės VSS, iš jų: Savivaldybės išdas, 28 Savivaldybės BĮ, 3 sveikatos priežiūros VšĮ ir 3 kt. VšĮ bei 38 Savivaldybės biudžeto asignavimų valdytojai); audituotų subjektų informavimas raštais apie audito procedūrų rezultatus; audito metu nustatytų	Savivaldybės kontrolieriaus pavedimu sudaryta audito grupė	2022-07-15	Audito rekomendacijų įgyvendinimas – 100 proc.	

¹ Anykščių rajono savivaldybės 2021–2023 metų strateginio veiklos plano, patvirtinto Anykščių rajono savivaldybės tarybos 2021 m. vasario 18 d. sprendimu Nr. 1-TS-34, duomenimis.

	klaidų apibendrinimas, audito ataskaitos ir audito išvados parengimas ir pateikimas savivaldybės tarybai ir audituojamam subjektui <i>Pastaba: tęsiamas savivaldybės viešojo sektoriaus subjektų grupės auditas, kuris pradėtas 2021 m. rugsėjo mėn.</i>			
	Anykščių rajono savivaldybės 2022 metų konsoliduotųjų ataskaitų rinkinio, savivaldybės biudžeto ir 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; audito procedūrų vykdymas planavimo metu atrinktuose savivaldybės viešojo sektoriaus subjektuose (35 Savivaldybės VSS, iš jų: Savivaldybės išdas, 28 Savivaldybės BI, 3 sveikatos priežiūros VŠĮ ir 3 kt. VŠĮ bei 38 Savivaldybės biudžeto asignavimų valdytojai). <i>Pastaba: savivaldybės viešojo sektoriaus subjektų grupės auditas, kuris buvo pradėtas 2021 m. rugsėjo mėn., bus baigtas 2022-07-15.</i>	Savivaldybės kontrolieriaus pavedimu sudaryta audito grupė	2022 m. IV ketv.	Parengta audito strategija – 1 vnt.
Išorės veiklos auditų atlikimas ir jų priežiūra	VŠĮ „Sveikatos oazė“; Anykščių menų inkubatorius-menų studija.	Savivaldybės kontrolieriaus pavedimu sudaryta audito grupė	2022 m. III-IV ketv.	Parengta išankstinio tyrimo ataskaita (jei bus nuspręsta neatlikti pagrindinio tyrimo) arba audito planas (jei bus nuspręsta atlikti pagrindinį tyrimą)
Metinės veiklos ataskaitos parengimas ir teikimas	Tarnybos 2021 metų veiklos ataskaitos parengimas ir teikimas savivaldybės tarybai; ataskaitos santraukos paskelbimas vietinėje spaudoje	Savivaldybės kontrolierius	2022-04-04	Pateikta ataskaita – 1 vnt.; paskelbta santrauka spaudoje – 1 vnt.
Metų veiklos plano projekto rengimas ir tvirtinimas, tikslinimas	Tarnybos 2023 metų veiklos plano projekto parengimas ir teikimas savivaldybės tarybos Kontrolės komitetui Centralizuoto vidaus audito skyriaus ir LR Valstybės kontrolės supažindinimas su 2023 metų veiklos plano projektu	Savivaldybės kontrolierius Savivaldybės kontrolierius	2022-10-31	Parengtas veiklos plano projektas – 1 vnt.
			Per 5 d. d., komitetui pritarus	Nenustatyta
	2023 metų veiklos plano tvirtinimas	Savivaldybės	Iki 2022-11-15	Patvirtintas veiklos

		kontrolierius		planas – I vnt. Nenustatyta
	Prireikis, plano tikslinimas bendra tvirtinimo tvarka	Savivaldybės kontrolierius		Nenustatyta
Personalo valdymas ir darbo organizavimas	Teisės aktų personalo, atostogų, komandiruočių ir veiklos klausimais rengimas ir apskaita	Savivaldybės kontrolierius	2022 m. I-IV ketv. (pagal poreikį)	Nenustatyta
	Personalo duomenų Valstybės tarnybos departamento informacinėje sistemoje teikimas	Savivaldybės kontrolierius	2022 m. I-IV ketv. (pagal poreikį)	Nenustatyta
Valstybės tarnautojų mokymo organizavimas ir ataskaitų pateikimas	Ataskaitos apie tarnybos valstybės tarnautojų mokymą 2021 metais parengimas ir pateikimas Valstybės tarnybos departamentui	Savivaldybės kontrolierius	Iki 2022-02-01	Pateikta ataskaita – 1 vnt.
	Valstybės tarnautojų kvalifikacijos tobulinimas, dalyvaujant mokymuose/seminaruose auditų planavimo ir atlikimo bei bendrosios veiklos vykdymo klausimais.	Savivaldybės kontrolierius	2022 m. I-IV ketv.	Vienam valstybės tarnautojui išklausių mokymų/seminarų skaičius – vnt.
	Tarnybos valstybės tarnautojų, išklausių atitinkamą mokymo programą ar atskirus mokymo programos modulius, išduoto kvalifikacinio pažymėjimo duomenų įvedimas į valstybės tarnautojų registrą.	Savivaldybės kontrolierius	2022 m. I-IV ketv. (per 5 dienas, pasibaigus mokymams)	Nenustatyta
Tarnybos biudžeto planavimas, buhalterinės apskaitos tvarkymas, ataskaitų rengimas ir teikimas	Tarnybos 2022 m. programos sąmatos rengimas ir pateikimas	Tarnybos valstybės tarnautojas, kurio veiklos sritis – finansų valdymas	2022 m. I ketv.	Parengta ir pateikta 2022 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	Tarnybos valstybės tarnautojas, kurio veiklos sritis – finansų valdymas	2022 m. I-IV ketv. (laikantis teisės aktais nustatytų terminų)	Parengti ir pateikti SADM pranešimai – 12 vnt.; Parengtos ir pateiktos GPM deklaracijos - 13 vnt.
	Buhalterinės apskaitos operacijų vykdymas	Tarnybos valstybės tarnautojas, kurio veiklos sritis – finansų valdymas	2022 m. I-IV ketv.	Nenustatyta
	2021 m. metinių ir 2022 m. tarpinių ataskaitų rinkinių	Tarnybos valstybės	2022 m. I-IV	Parengti, pateikti ir

	rengimas, pateikimas ir paskelbimas	tarnautojas, kurio veiklos sritis – finansų valdymas	ketv. (laikantis teisės aktais nustatytų terminų)	paskelbti finansinių ir biudžeto ataskaitų rinkiniai – 2 vnt.; tarpinių finansinių ir biudžeto ataskaitų rinkiniai – 6 vnt.
Viešųjų pirkimų organizavimas ir vykdymas, ataskaitų pateikimas	2022 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)	Tarnybos valstybės tarnautojas, kurio veiklos sritis – viešieji pirkimai	2022-03-15	Parengta ir pateikta Numatomų vykdyti viešųjų pirkimų suvestinė – 1 vnt.
	Viešųjų pirkimų procedūrų vykdymas	Tarnybos valstybės tarnautojas, kurio veiklos sritis – viešieji pirkimai	2022 m. I-IV ketv.	Nenustatyta
	2021 m. Viešojo pirkimo sutarčių, pirkimo sutarčių ir vidaus sandorių ataskaitos pateikimas	Tarnybos valstybės tarnautojas, kurio veiklos sritis – viešieji pirkimai	2022-01-30	Parengta ir pateikta ataskaita Atn-3 – 1 vnt.
Dokumentų ir bylų apskaitos vykdymas	Gaunamos ir siunčiamos korespondencijos tvarkymas, naudojant DVS „Kontora“	Tarnybos valstybės tarnautojas, kurio veiklos sritis – dokumentų valdymas	2022 m. I-IV ketv.	Gautų raštų sk. – 90, išsiųstų raštų sk. – 90.
	2021 metais užbaigtų bylų duomenų suvedimas EALS (pagal 2021 metų dokumentacijos planą, dokumentacijos plano papildymų sąrašą (-us)).	Tarnybos valstybės tarnautojas, kurio veiklos sritis – dokumentų valdymas	2022-03-01	Užpildytos dokumentacijos plane numatytos skiltys
	Tarnybos 2020 metais užbaigtų bylų apskaitos dokumentų rengimas ir teikimas Apskrities archyvuui derinti.	Tarnybos valstybės tarnautojas, kurio veiklos sritis – dokumentų valdymas	Iki 2022-11-01	Parengti ir pateikti derinti Bylų apyrašų Nr. 1 ir Nr. 2 tęsiniai, parengtas trumpai saugomų bylų sąrašas – 3 vnt.
	Saugomų dokumentų vertės ekspertizės atlikimas, naikintinų	Tarnybos valstybės	Iki 2022-11-01	Parengtas ir pateiktas

	dokumentų atranka, Dokumentų naikinimo akto rengimas ir teikimas Apskrities archyvuui derinti.	tarnautojas, kurio veiklos sritis – dokumentų valdymas		derinti dokumentų naikinimo aktas – 1 vnt.
	Tarnybos 2023 metų bylų dokumentacijos plano rengimas ir teikimas Apskrities archyvuui derinti.	Tarnybos valstybės tarnautojas, kurio veiklos sritis – dokumentų valdymas	Iki 2022-11-01	Parengtas ir pateiktas bylų dokumentacijos planas – 1 vnt.
	Su Apskrities 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	2022 m. I-IV ketv. (laikantis teisės aktais nustatytų terminų)	Atsakyta į visus prašymus, pranešimus, skundus