

**VILNIAUS RAJONO SAVIVALDYBĖS KONTROLĖS IR AUDITO TARNYBOS
2025 METŲ VEIKLOS PLANAS**

Eil. Nr.	Audito subjekto/darbo pavadinimas	Terminai
-------------	-----------------------------------	----------

1. FINANSINIS AUDITAS

1.	2024 metų savivaldybės metinių ataskaitų rinkinio, savivaldybės biudžeto ir turto naudojimo (tęsinys – pagrindinių audito procedūrų atlikimo etapas, audito ataskaitos ir išvadų parengimas)	I-II ketv., iki 2025-05-15
2.	2024 metų savivaldybės metinių ataskaitų rinkinio, savivaldybės biudžeto ir turto naudojimo (planavimo etapas, pagrindinių audito procedūrų atlikimo etapas)	IV ketv.
Pastaba. 2024 metų biudžeto asignavimai paskirstyti 93 asignavimų valdytojams, 2023 m. metinių finansinių ataskaitų rinkinį sudarė 72 viešojo sektoriaus subjektų finansinės atskaitomybės ataskaitos, taip pat įtrauktas finansinis turtas, kurį sudaro kontroliuojamų SĮ Vilniaus autobuso parko ir 4 uždarytų akcinių bendrovių akcijų dalis (UAB „Nemėžio komunalininkas“ (100 proc.), UAB „Nemenčinės komunalininkas“ (100 proc.), UAB Vilniaus vandenys (4,4997 proc.), UAB VAATC (7,3045 proc.)).		

2. VEIKLOS AUDITAS

3.	Vilniaus rajono socialinių paslaugų centro „Pagalbos į namus“ paslaugos organizavimo efektyvumas	II-IV ketv.
----	--	-------------

3. ATITIKTIES AUDITAS

4.	Vilniaus rajono savivaldybės smulkiojo ir vidutinio verslo rėmimo fondo lėšų panaudojimas	III-IV ketv.
----	---	--------------

4. IŠVADŲ SAVIVALDYBĖS TARYBAI PATEIKIMAS

5.	Išvados dėl Savivaldybės infrastruktūros plėtros rėmimo programos ir jos administravimo lėšų panaudojimo ataskaitos parengimas ir pateikimas Savivaldybės tarybai	iki gegužės 31 d.
6.	Išvadų dėl savivaldybės priiimamų įsipareigojimų pagal paskolų, finansinės nuomos (lizingo) ir kitų įsipareigojamųjų skolos dokumentų sutartis, garantijų suteikimo kreditoriams už savivaldybės valdomų įmonių priiimamus įsipareigojimus pagal paskolų, finansinės nuomos (lizingo) ir kitų įsipareigojamųjų skolos dokumentų sutartis parengimas ir pateikimas Savivaldybės tarybai	pagal poreikį – I-IV ketv.
7.	Išvadų 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	pagal poreikį – I-IV ketv.

	įgyvendinimo tikslingumo nurodytų partnerystės projekto sąlygų parengimas ir pateikimas Savivaldybės tarybai	
8.	Išvadų 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 parengimas ir pateikimas Savivaldybės tarybai	pagal poreikį – I-IV ketv.
9.	Išvadų dėl galimybės Savivaldybei prisiimti finansinius įsipareigojimus dėl prioritetinės Savivaldybės infrastruktūros plėtros parengimas ir pateikimas Savivaldybės tarybai	pagal poreikį – I-IV ketv.

5. KITŲ NUSTATYTŲ FUNKCIJŲ VYKDYMAS

10.	Vadovaujantis Lietuvos Respublikos vietos savivaldos įstatymo 67 str. 9 d. 12 p., nagrinėti iš gyventojų gaunamus prašymus, pranešimus, skundus ir pareiškimus dėl Savivaldybės lėšų ir turto, patikėjimo teise valdomo valstybės turto naudojimo, valdymo ir disponavimo juo ir teikti išvadas dėl tokio tyrimo rezultatų.	I-IV ketv.
-----	---	------------

6. POAUDITINĖS KONTROLĖS VYKDYMAS

11.	Pateiktų rekomendacijų įgyvendinimo stebėjimas, vertinimas	nuolat
12.	Tarnybos pateiktų finansinio ir veiklos auditų rekomendacijų, kurių įgyvendinimo terminas numatytas 2024 m. įgyvendinimas	I ketv.

7. TARNYBOS DARBO ORGANIZAVIMAS

13.	Tarnybos 2024 metų veiklos ataskaitų rinkinio rengimas ir pateikimas Savivaldybės tarybai	Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo nustatytais terminais
14.	Tarnybos darbo planavimas, organizavimas ir valdymas	Nuolat
15.	Tarnybos personalo kvalifikacijos kėlimo organizavimas, profesinių gebėjimų ugdymas, metodinis darbas, konsultavimas	Pagal mokymo planą
16.	Tarptautinių audito standartų įgyvendinimas, atliekamų auditų priežiūros ir peržiūros vykdymas, audito kokybės užtikrinimo procedūrų diegimas ir tobulinimas	Nuolat
17.	Dalyvavimas Tarybos posėdžiuose, Kontrolės ir kitų komitetų, komisijų posėdžiuose	Nuolat
18.	Tarnybos interneto puslapio informacijos stebėjimas, atnaujinimas, bendravimas su žiniasklaida, viešosios informacijos teikimas, atliktų audito ataskaitų viešinimas	Nuolat
19.	Tarnybos bylų suvestinės pagal 2023 m. dokumentacijos planą, jo papildymų sąrašą bei vienerių bylų sąrašus parengimas ir pateikimas Vilniaus apskrities archyvu	Iki kovo 1 d.
20.	Tarnybos dokumentų bylų parengimas, archyvo tvarkymas	Nuolat
21.	Tarnybos 2025 m. dokumentacijos plano parengimas ir derinimas su Vilniaus apskrities archyvu	Iki spalio 31 d.

22.	Dalyvavimas Lietuvos Respublikos savivaldybių kontrolierių asociacijos veikloje	Nuolat
23.	Bendradarbiavimas su audituojamais subjektais, įstaigomis, institucijomis, informacijos apie teikiamas išvadas ir rekomendacijas teikimas Valstybės kontrolei, Vyriausybės atstovui, merui, savivaldybės administracijos direktoriui, įstaigų vadovams.	Nuolat
24.	Sprendimų dėl audito metu nustatytų ir nepašalintų teisės aktų pažeidimų rengimas ir jų vykdymo kontrolė	Pagal poreikį
25.	Tarnybos 2026 metų veiklos plano projekto parengimas ir pateikimas Savivaldybės tarybos Kontrolės komitetui, patvirtinto veiklos plano pateikimas Valstybės kontrolei	Iki lapkričio 1 d.
26.	Tarnybos biudžeto planavimas, vykdymo kontrolė	Nuolat
27.	Tarnybos valstybės tarnautojų mokymosi plano projekto ir mokymosi plano parengimas	Iki kovo 1 d. / Patikslintas planas – iki balandžio 1 d.
28.	Darbuotojų kasmetinis vertinimas ir duomenų pateikimas Valstybės tarnybos departamentui	Iki vasario 10 d.
29.	Tarnybos viešųjų pirkimų organizavimas ir vykdymas	Nuolat