

PATVIRTINTA
Kretingos rajono savivaldybės kontrolieriaus
2025 m. lapkričio 3 d. įsakymu Nr. K5-10

PRITARTA
Kretingos rajono savivaldybės tarybos
Kontrolės komiteto
2025 m. spalio 28 d. protokolu Nr. T16-52

KRETINGOS RAJONO SAVIVALDYBĖS KONTROLĖS IR AUDITO TARNYBOS 2026 METŲ VEIKLOS PLANAS

AUDITAI

Eil. Nr.	Pavadinimas	Terminas
FINANSINIAI AUDITAI		
1.	Kretingos rajono savivaldybės 2025 m. ataskaitų rinkinio, kurį sudaro metinė veiklos ataskaita, metinių finansinių ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkiniai, Savivaldybės biudžeto ir turto naudojimo auditas	Iki 2026 m. gegužės 15 d.
2.	Kretingos rajono savivaldybės 2026 m. ataskaitų rinkinio, kurį sudaro metinė veiklos ataskaita, metinių finansinių ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkiniai, Savivaldybės biudžeto ir turto naudojimo auditas	Iki 2027 m. gegužės 15 d.
VEIKLOS, ATITIKTIES AUDITAI IR VERTINIMAI		
3.	Neformalaus ugdymo organizavimas	2026 m.
4.	Kretingos rajono savivaldybės įmonės „Kretingos komunalininkas“ teikiamų viešųjų paslaugų organizavimas	2026 m.
5.	Kretingos rajono savivaldybės viešųjų ir biudžetinių įstaigų viešųjų pirkimų organizavimas ir vykdymas	2026 m.
IŠVADOS SAVIVALDYBĖS TARYBAI		
6.	Dėl pateikto tvirtinti Kretingos rajono savivaldybės 2025 m. metinių ataskaitų rinkinio, savivaldybės biudžeto ir turto naudojimo	2026 m.
7.	Dėl savivaldybės prisiimamų įsipareigojimų pagal paskolų, finansinės nuomos (lizingo) ir kitų įsipareigojamųjų skolos dokumentų sutartis, garantijų suteikimo kreditoriams už savivaldybės valdomų įmonių prisiimamus įsipareigojimus pagal paskolų, finansinės nuomos (lizingo) ir kitų įsipareigojamųjų skolos dokumentų sutartis	Pagal poreikį (atsiradus aplinkybėms, numatytoms Lietuvos Respublikos vietos savivaldos įstatymo 67 str. 1 d. 3-6 p.)
8.	Dėl viešojo ir privataus sektorių partnerystės projekto įgyvendinimo tikslingumo ir dėl pritarimo galutinėms viešojo ir privataus sektorių partnerystės sutarties sąlygoms, jeigu jos skiriasi nuo sprendime dėl viešojo ir privataus sektorių partnerystės projekto įgyvendinimo tikslingumo nurodytų partnerystės projekto sąlygų	
9.	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	
10.	Dėl galimybės savivaldybei prisiimti finansinius įsipareigojimus dėl prioritetinės savivaldybės infrastruktūros plėtros	
KONTROLĖS FUNKCIJOS, KONTROLĖS IR AUDITO TARNYBOS DARBO ORGANIZAVIMAS, AUDITO KOKYBĖS VALDYMAS, KVALIFIKACIJOS KĖLIMAS		

KONTROLĖS IR AUDITO TARNYBOS VEIKLOS PLANAS

Eil. Nr.	Pavadinimas	Terminas
11.	Gyventojų priėmimas, jų prašymų, pranešimų, skundų ir pareiškimų dėl savivaldybės lėšų ir turto, patikėjimo teise valdomo valstybės turto naudojimo, valdymo ir disponavimo juo nagrinėjimas ir išvadų dėl tokių tyrimo rezultatų teikimas	Pagal poreikį
12.	Savivaldybės sričių stebėseną	Nuolat
13.	Audito ir patikrinimų rekomendacijų įgyvendinimo stebėseną	Nuolat
14.	Auditų kokybės užtikrinimo sistemos stebėseną ir vertinimą	Nuolat
15.	Sprendimų dėl audito metu nustatytų ir nepašalintų teisės aktų pažeidimų rengimas ir vykdymo kontrolė	Pagal poreikį
16.	Rekomendacijų įgyvendinimo ataskaitos rengimas ir pateikimas merui, savivaldybės tarybos kontrolės komitetui, savivaldybės administracijos direktoriui	Iki gruodžio 31 d.
17.	Tarnybos darbo organizavimas:	
17.1.	Veiklos organizavimas	Nuolat
17.2.	Tarnybos dokumentacijos, archyvo tvarkymas bei informacijos interneto svetainėje atnaujinimas	Pagal poreikį
17.3.	Buhalterinės apskaitos tvarkymo, finansinių ir kitų ataskaitų rengimo ir jų teikimo atitinkamoms institucijoms organizavimas	Nuolat
17.4.	Bendradarbiavimas su audituojamais subjektais, įstaigomis, institucijomis, informacijos apie teikiamas išvadas ir rekomendacijas teikimas merui, savivaldybės administracijos direktoriui	Nuolat
17.5.	Tarnybos darbuotojų kvalifikacijos tobulinimas:	Pagal poreikį
17.6.	Tarnybos darbuotojų veiklos vertinimas	Iki kovo 1 d.
17.7.	Tarnybos viešųjų pirkimų organizavimas ir vykdymas	Pagal poreikį
18.	Veiklos planavimas:	
18.1.	Tarnybos valstybės tarnautojų mokymosi plano tvirtinimas	Iki balandžio 30 d.
18.2.	Tarnybos dokumentacijos plano rengimas ir derinimas su Klaipėdos apskrities archyvu	Iki spalio 31 d.
18.3.	Tarnybos 2027 m. veiklos plano projekto parengimas ir pateikimas Savivaldybės tarybos Kontrolės komitetui, patvirtinto veiklos plano pateikimas Valstybės kontrolei	Iki lapkričio 15 d.
18.4.	Tarnybos biudžeto planavimas ir pateikimas	Nuolat
19.	Atsiskaitymas už veiklą:	
19.1.	Tarnybos 2024 m. metinio ataskaitų rinkimo rengimas ir pateikimas savivaldybės tarybai Kretingos rajono savivaldybės tarybos veiklos reglamente nustatytais terminais	Iki kovo 31 d.
19.2.	Savivaldybės tarybos Kontrolės komitetui periodiškai teikiama informacija, kaip vykdomi Tarnybos veiklos planai	Kartą per ketvirtį
19.3.	Viešojo sektoriaus darbuotojų registro informacinės sistemos (VSDRIS) duomenų tvarkymas	Nuolat
20.	Dalyvavimas savivaldybės tarybos, jos komitetų posėdžiuose, informacijos teikimas kompetencijos klausimais	Nuolat
21.	Bendradarbiavimas su Lietuvos Respublikos valstybės kontrole, kitomis valstybinėmis ir savivaldybių institucijomis, kontrolės ir audito tarnybomis.	Nuolat