

TAURAGĖS RAJONO SAVIVALDYBĖS KONTROLĖS IR AUDITO TARNYBOS 2019-2021 METŲ STRATEGINIS VEIKLOS PLANAS

Tauragės rajono savivaldybės kontrolės ir audito tarnybos strateginis veiklos planas susijęs su Tauragės rajono savivaldybės strateginiu veiklos planu ir atitinka strateginio plano tikslus ir uždavinius.

MISIJA IR STRATEGINIAI POKYČIAI

Misija

Savivaldybės kontrolės ir audito tarnybos misija - padėti Tauragės rajono savivaldybei tinkamai valdyti turta, piniginius ir kitus išteklius.

Įgyvendindami misiją vykdome šias funkcijas:

- atliekame finansinį (teisėtumo) auditą – audituojamo subjekto finansinių ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinių, savivaldybės metinių konsoliduotųjų ataskaitų rinkinių ir kitų ataskaitų duomenų, savivaldybės lėšų ir turto valdymo, naudojimo, disponavimo jais teisėtumo ir jų naudojimo įstatymų nustatytiems tikslams vertinimą;
- kiekvienais metais iki liepos 15 dienos parengiame ir Savivaldybės tarybos reglamento nustatyta tvarka teikiame Savivaldybės tarybai išvadą dėl pateikto tvirtinti savivaldybės konsoliduotųjų ataskaitų rinkinio;
- atliekame veiklos auditą – audituojamo subjekto viešojo ir vidaus administravimo veiklos įvertinimą ekonomiškumo, efektyvumo ir rezultatyvumo požiūriu;
- rengiame ir savivaldybės tarybai teikiame sprendimus priimti reikalingas išvadas dėl savivaldybės naudojimosi bankų kreditais, paskolų ėmimo ir teikimo, garantijų suteikimo ir laidavimo kreditoriams už savivaldybės kontroliuojamų įmonių imamas paskolas, dėl viešojo ir privataus sektoriaus partnerystės sutarčių ir koncesijų bei kitas Vietos savivaldos įstatyme numatytas išvadas;
- atliekame kitus tikrinimus, vykdome kontrolės ir prevencijos priemones.

Veiklos prioritetai

Tarnybai keliami reikalavimai įpareigoja siekti aukštos darbų kokybės ir kuriamų rezultatų poveikio didinimo, kelti profesinę kompetenciją, vykdyti efektyviai, į rezultatus orientuotą veiklą.

Tarnyba siekia prisidėti prie teigiamų pokyčių savivaldybėje, lemiančių skaidrų, racionalų ir ekonomišką išteklių valdymą, stiprinti tarnybos autoritetą.

Didindami tarnybos veiklos rezultatų poveikį, sieksime, kad jie skatintų viešojo sektoriaus subjektus gerinti veiklos procesus, efektyviau valdyti materialinius ir finansinius išteklius.

Gerindami tarnybos veiklos kokybę, sieksime atliekamų auditų kokybės užtikrinimo pagal tarptautinių aukščiausiųjų audito institucijų standartų keliamus reikalavimus ir gerąją praktiką. To sieksime keldami profesinę kompetenciją, gilindami ir atnaujindami teorines žinias bei praktinius gebėjimus.

Strateginis tikslas ir programa

Strateginis tikslas – siekti, kad savivaldybės turtas ir ištekliai būtų naudojami efektyviai, skaidriai ir teiktų kuo didesnę naudą savivaldybės gyventojams.

Programa – atskira programa netvirtinama, yra Savivaldybės valdymo programos sudėtyje.

Žmogiškieji ištekliai

Savivaldybės tarybos sprendimu Tarnybai patvirtintas didžiausias leistinas valstybės tarnautojų skaičius - 3, darbuotojų skaičiaus augimas neplanuojamas. Tarnybai vadovauja savivaldybės kontrolierius, įsteigtos savivaldybės kontrolieriaus pavaduotojo ir vyriausiojo specialisto pareigybės.

Valdymo išlaidos

2019–2021 metų asignavimai ir valdymo išlaidos tūkst. Eur

Priemonės pavadinimas	2019 metų asignavimai				2020 metų asignavimai				2021 metų asignavimai*			
	Iš viso	Iš jų			Iš viso	Iš jų			Iš viso	Iš jų		
		išlaidoms		turtui		išlaidoms		turtui		išlaidoms		turtui
		Iš viso	Iš jų darbo užmok.			Iš viso	Iš jų darbo užmok.			Iš viso	Iš jų darbo užmok.	
SKAT veiklos užtikrinimas	93,0	93,0	88,6	-	93,0	93,0	88,6	-	91,4	91,4	86,9	-
Iš jų valdymo išlaidos	93,0	93,0	88,6	-	93,0	93,0	88,6	-	91,4	91,4	86,9	-

* išlaidos mažėja, nes 2020 m. baigtos iš mokėti valstybės tarnautojams gražintinos sumos.

Veiklos vertinimo kriterijai

Eil. Nr.	Vertinimo kriterijaus pavadinimas	Vertinimų kriterijų reikšmės		
		2019 m.	2020 m.	2021 m.
1	Audituotų subjektų teigiamas įvertinimas dėl atliktų auditų, procentais	96	97	97
2	Įgyvendintų rekomendacijų dalis nuo visų pateiktų rekomendacijų (proc.)	90	90	90
3	Mokymo valandų skaičius, tenkantis vienam darbuotojui.	40	40	40

Veiklos efektyvumo didinimo kryptys:

√ *Didinti audito rekomendacijų įgyvendinimą.* Tobulinsime rekomendacijų įgyvendinimo stebėsenos procesą, rengsime rekomendacijų įgyvendinimo ataskaitas įvertindami jų poveikį ir teiksime duomenis Savivaldybės tarybai bei visuomenei.

√ *Didinti veiklos auditų skaičių.* Stebėdami savivaldybės viešojo sektoriaus veiklos rizikas, jas vertinsime ir pagal žmoniškųjų išteklių galimybes planuosime ir atliksime veiklos auditus.

√ *Gerinti atliekamų auditų kokybę.* Taikysime efektyvius audito įrodymų rinkimo metodus, optimizuosime naudojamą ir parengsime naujas audito darbo dokumentų formas, siekdami racionaliau išnaudoti audito darbo laiką, stiprinsime statistine atranka pagrįsto audito patikimumo modelio taikymą.
