

TAURAGĖS RAJONO SAVIVALDYBĖS KONTROLĖS IR AUDITO TARNYBOS 2022-2024 METŲ STRATEGINIS VEIKLOS PLANAS

I. TARNYBOS MISIJA IR VEIKLOS PRIORITETAI

Misija

Savivaldybės kontrolės ir audito tarnybos misija – prižiūrėti, ar teisėtai valdomas ir naudojamas savivaldybės turtas ir kaip vykdomas savivaldybės biudžetas.

Vertybės

- Profesionalumas - nuolat tobulėdami teikiame nuomonę, išvadas ir rekomendacijas tik surinktų įrodymų pagrindu.
- Etiškas elgesys – esame objektyvūs ir nešališki, bendradarbiavimą su suinteresuotomis šalimis grindžiame pagarba ir pasitikėjimu.
- Atsakingumas – dirbame sąžiningai, tinkamai naudojames informacija ir dokumentais, laikomės konfidencialumo.

Strateginis tikslas

Mūsų veiklos rezultatai naudojami priimant Savivaldybei svarbius sprendimus

Veiklos prioritetai

1. Aktualūs veiklos auditai ir vertinimai, kurie skatintų pokyčius.
2. Kokybiški auditai, atskleidžiantys problemų priežastis, gerąją praktiką ir aktualūs savivaldybės gyventojams.
3. Profesinis tobulėjimas, bendradarbiavimas su Valstybės kontrole.

I. VEIKLOS SRITIS IR VEIKLOS TIKSLAS

Savivaldybės kontrolės ir audito tarnybos veiklos sritis - savivaldybės veikla, išorės auditas ir kontrolė.

Veiklos tikslas - siekti, kad savivaldybės turtas ir ištekliai būtų naudojami teisėtai, efektyviai, ekonomiškai, skaidriai ir teiktų kuo didesnę naudą savivaldybės gyventojams.

Tarnybos uždaviniai nustatyti Tarnybos nuostatų II skyriuje. Numatomos uždavinių įgyvendinimo priemonės:

1. Atlikti finansinius, atitikties ir veiklos auditus – vertiname Savivaldybės viešojo sektoriaus subjektų ir Savivaldybės kontroliuojamų įmonių veiklos atskaitingumą, efektyvumą ir rezultatyvumą;

2. Kasmet parengti ir Savivaldybės tarybai pateikti išvadą dėl savivaldybės konsoliduotųjų ataskaitų rinkinio ir biudžeto vykdymo;
3. Pagal poreikį parengti ir Savivaldybės tarybai pateikti sprendimams priimti reikalingas išvadas dėl savivaldybės paskolų ėmimo, finansinių įsipareigojimų, viešojo ir privataus sektorių partnerystės;
4. Vykdyti rekomendacijų įgyvendinimo stebėseną ir atverti visuomenei rekomendacijų įgyvendinimo būklę ir poveikį. Kasmet parengti ir paviešinti rekomendacijų įgyvendinimo ataskaitą;
5. Tobulinti audito kokybės užtikrinimo ir stebėsenos sistemą. Vykdyti audituojamų subjektų apklausą pabaigus auditą ar audito procedūras naudojant el. apklausos anketą.

Konkretūs auditai, išvados ir jų terminai bei kitos priemonės numatomi savivaldybės kontrolieriaus tvirtinamame metiniame veiklos plane.

Prioritetinės veiklų kryptys

Atsižvelgdami į Tarnybai pavestas funkcijas siekiame, kad mūsų rezultatai padėtų savivaldybei išmintingai valdyti ir naudoti savivaldybės turtą, skatintų viešojo sektoriaus subjektus gerinti veiklos procesus, efektyviau valdyti materialinius ir finansinius išteklius. Tarnyba siekia prisidėti prie teigiamų pokyčių savivaldybėje, todėl sukauptų žinių ir stebėsenos pagrindu įsivardijome šias veiklos kryptis:

- *savivaldybės teikiamų viešųjų paslaugų kokybė* – savo auditus orientuosime į valdymo ir priežiūros procesų efektyvumą, paslaugų kokybę, patikimus ir atvirus duomenis
- *darni transporto plėtra savivaldybėje* – vertinsime darnaus judumo plano ir Tauragė+ strategijos įgyvendinimo efektyvumą;
- *smulkiojo ir vidutinio verslo rėmimas* – vertinsime rajono ekonomikos skatinimo priemones.
- *Savivaldybės infrastruktūros plėtra* - vertinsime infrastruktūros planavimo kryptingumą ir priemonių įgyvendinimą.

Tauragės rajono savivaldybės kontrolės ir audito tarnybos strateginis veiklos planas susijęs su Tauragės rajono savivaldybės strateginiu veiklos planu. Atskira programa nerengiama, nes asignavimai Tarnybos veiklai patvirtinti Savivaldybės valdymo programoje, kurios tikslas „Siekti efektyvaus ir skaidraus, visuomenės poreikius atitinkančio valdymo“.

Žmogiškieji ištekliai

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

Valdymo išlaidos

2022–2024 metų asignavimai ir valdymo išlaidos tūkst. Eur

Priemonės pavadinimas	2022 metų asignavimai				2023 metų asignavimai				2024 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	98,7	98,7	93,9	-	98,7	98,7	93,9	-	98,7	98,7	93,9	-
Iš jų valdymo išlaidos	98,7	98,7	93,9	-	98,7	98,7	93,9	-	98,7	98,7	93,9	-

Veiklos vertinimo kriterijai

Eil. Nr.	Vertinimo kriterijaus pavadinimas	Rodiklio paaiškinimas	Vertinimų kriterijų reikšmės		
			2022 m.	2023 m.	2024 m.
2	Įgyvendintų rekomendacijų dalis nuo visų pateiktų rekomendacijų sutartu terminu (proc.)	Audituojamiems subjektams pateiktų ir įgyvendintų per sutartą terminą rekomendacijų skaičiaus santykis. Mastas - konkrečiais metais planuotos įgyvendinti rekomendacijos.	90	91	92
3	Audituoto subjekto nuomonės apie bendravimą, informavimą, išvadų/pastebėjimų pagrįstumą ir rekomendacijų reikšmingumą įvertinimo vidutinis balas.	Kiekvienais kalendoriniais metais baigtų auditų subjektų apklausos klausimų balų vidurkis.	4,0	4,2	4,3

Strateginio veiklos plano įgyvendinimas ir stebėseną

Strategija įgyvendinama nustatant darbuotojams metines užduotis, skiriant užduotis savivaldybės kontrolieriaus pavedimais ir kitais būdais. Už uždavinių ir priemonių įgyvendinimą atsiskaitoma rengiant metinę Tarnybos veiklos ataskaitą, kuri pristatoma Kontrolės komitetui ir teikiama Savivaldybės tarybai dėl pritarimo.