

**VILNIAUS MIESTO SAVIVALDYBĖS KONTROLĖS IR AUDITO TARNYBOS
2022 METŲ VEIKLOS PLANAS
2021-10-27**

Vilnius

Eil. Nr.	Steigėjas, akcijų turėtojas	Asignavimų valdytojas	Audituojamas subjektas	Įstaigų, organizacijų skaičius, priklausantis audituojamam subjektui	Audito tema Numatomas atlikimo laikas
1.	Savivaldybė	Vilniaus miesto savivaldybės administracijos direktorius	Vilniaus miesto savivaldybės administracija, savivaldybės biudžetinės įstaigos bei kiti subjektai dalyvaujantys konsolidavime	Bendras subjektų skaičius, kurių duomenys konsoliduoti biudžeto vykdymo ataskaitose – 463, bendras subjektų skaičius, kurių duomenys konsoliduoti finansinėse ataskaitose – 346 subjektai	VMS 2021 metų konsoliduotųjų finansinių ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinių teisingumo bei savivaldybės biudžeto lėšų ir turto valdymo, naudojimo, disponavimo jais teisėtumo vertinimas <i>Numatoma atlikti I-II ketv.</i>
2.	Savivaldybė	Vilniaus miesto savivaldybės administracijos direktorius	Vilniaus miesto savivaldybės administracija, savivaldybės biudžetinės įstaigos bei kiti subjektai dalyvaujantys konsolidavime	Bendras subjektų skaičius, kurių duomenys konsoliduoti biudžeto vykdymo ataskaitose – 463, bendras subjektų skaičius, kurių duomenys konsoliduoti finansinėse ataskaitose – 346 subjektai	VMS 2022 metų konsoliduotųjų finansinių ir biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinių teisingumo bei savivaldybės biudžeto lėšų ir turto valdymo, naudojimo, disponavimo jais teisėtumo vertinimas* <i>Numatoma pradėti III-IV ketv.</i>

3.	Išvadų 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 parengimas ir pateikimas Savivaldybės tarybai <i>(pagal poreikį – I-IV ketv.)</i>
4.	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 įgyvendinimo tikslingumo nurodytų partnerystės projekto sąlygų parengimas ir pateikimas Savivaldybės tarybai <i>(pagal poreikį – I-IV ketv.)</i>
5.	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 <i>(pagal poreikį – I-IV ketv.)</i>
6.	Išvadų dėl galimybės Savivaldybei prisiimti finansinius įsipareigojimus dėl prioritetinės Savivaldybės infrastruktūros plėtros parengimas ir pateikimas Savivaldybės tarybai <i>(pagal poreikį – I-IV ketv.)</i>
7.	Teisės aktų nustatytos tvarkos Savivaldybei skolinantis, vykdymo patikrinimas (Vilniaus miesto savivaldybės tarybos 2016 m. kovo 23 d. sprendimas Nr. 1-384 „Dėl Vilniaus miesto savivaldybės skolinimosi taisyklių tvirtinimo“) <i>Numatoma atlikti I-II ketv.</i>
8.	Lėšų gautų už parduotus valstybinės žemės sklypus panaudojimo patikrinimas (Vilniaus miesto savivaldybės tarybos 2016 m. gegužės 11 d. sprendimas Nr. 1-468 „Dėl Vilniaus miesto savivaldybės lėšų, gautų už parduotus valstybinės žemės sklypus, naudojimo ir apskaitos tvarkos aprašo tvirtinimo“) <i>Numatoma atlikti I-II ketv.</i>
9.	Sporto klubų projektams skirtų lėšų panaudojimo patikrinimas (Vilniaus miesto savivaldybės tarybos 2020 m. lapkričio 18 d. sprendimas Nr. 1-747 „Dėl Vilniaus miesto savivaldybės biudžeto lėšomis finansuojamų sporto projektų finansavimo tvarkos aprašo patvirtinimo“) <i>Numatoma atlikti I-II ketv.</i>
10.	Savivaldybės 2022 metų biudžeto projekto vertinimas. <i>Numatoma atlikti I ketv.</i>

Veiklos vertinimas, lėšų naudojimo teisėtumas					
11.	Savivaldybė	-	Savivaldybės valdomos įmonės: SĮ „Susisiekimo paslaugos“, SĮ „Vilniaus planas“, SĮ „Vilniaus miesto būstas“, SĮ „Vilniaus atliekų sistemos administratorius“, UAB „Grinda“, UAB „Vilniaus apskrities atliekų tvarkymo centras“, UAB „Vilniaus apšvietimas“, UAB „Vilniaus vystymo kompanija“, AB „Vilniaus šilumos tinklai“, UAB „Vilniaus vandenys“, UAB „Vilniaus viešasis transportas“	11 Savivaldybės valdomų įmonių	Savivaldybės valdomų įmonių valdybų veiklos vertinimas <i>(Numatoma atlikti I ketv.)</i>
12.	Savivaldybė	-	Savivaldybės ugdymo įstaigos, BĮ „Biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita“	Apie 241 Savivaldybės ugdymo įstaigų, BĮ „Biudžetinių įstaigų buhalterinė apskaita“	Savivaldybės ugdymo įstaigų vardu gautos paramos panaudojimas <i>(Numatoma atlikti II-III ketv.)</i>
Veiklos auditai					
13.	Savivaldybė	Savivaldybės administracija	Savivaldybės administracija	-	Savivaldybės Psichikos sveikatos ir savižudybių prevencijos strategijos priemonių įgyvendinimo vertinimas <i>(Numatoma atlikti I ketv.)</i>
14.	Savivaldybė	Savivaldybės administracija	Savivaldybės administracija, subjektai įgyvendinantys programas	Savivaldybės administracija, subjektai įgyvendinantys programas	Vaikų vasaros stovyklų organizavimo vertinimas <i>(Numatoma atlikti I-II ketv.)</i>

15.	Savivaldybė	Savivaldybė	VšĮ Antakalnio poliklinika	1	VšĮ „Antakalnio poliklinika“ perduoto savivaldybės ilgalaikio turto valdymas <i>(Numatoma atlikti II-III ketv.)</i>
16.	Savivaldybė	Savivaldybė	VšĮ Karoliniškių poliklinika	1	VšĮ „Karoliniškių poliklinika“ perduoto savivaldybės ilgalaikio turto valdymas <i>(Numatoma atlikti II-III ketv.)</i>
17.	Savivaldybė	Savivaldybės administracija	Savivaldybės administracija	1	Lėšų, gautų už parduotą nekilnojamąjį turimą, panaudojimo vertinimas <i>(Numatoma atlikti III-IV ketv.)</i>
18.	Savivaldybė	Savivaldybės administracija	Savivaldybės administracija	1	Papildomai, esant galimybei, Savivaldybės Investicijų programos sudarymas ir įgyvendinimo stebėseną
Kitų nustatytų funkcijų vykdymas					
19.	Savivaldybė	Vadovaujantis Lietuvos Respublikos vietos savivaldos įstatymo 27 str. 9 d. 13 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.			
20.			Tarnybos audituoti subjektai		Poauditinė pažangos stebėseną <i>(I-IV ketv.)</i> .

* auditas bus pradėtas 2022 metais ir baigti 2023 metais (iki 2023 m. gegužės 15 d.).