

PATVIRTINTA

Vilniaus miesto savivaldybės kontrolieriaus
2022 m. lapkričio 14 d. įsakymu Nr. B-01-20

**VILNIAUS MIESTO SAVIVALDYBĖS KONTROLĖS IR AUDITO TARNYBOS
2023 METŲ VEIKLOS PLANAS**

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 – 461, bendras subjektų skaičius, kurių duomenys konsoliduoti finansinėse ataskaitose – 350 subjektai	<i>2022 metų VMS konsoliduotųjų ataskaitų rinkinio (metinių ataskaitų rinkinio) teisingumo bei savivaldybės biudžeto lėšų ir turto naudojimo teisėtumo vertinimas</i> <u><i>Numatoma atlikti I-II ketv.</i></u>
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 – 461, bendras subjektų skaičius, kurių duomenys konsoliduoti finansinėse ataskaitose – 350 subjektai	<i>2023 metų VMS metinių ataskaitų rinkinio teisingumo bei savivaldybės biudžeto lėšų ir turto naudojimo teisėtumo vertinimas*</i> <u><i>Numatoma pradėti III-IV ketv.</i></u>

3.	<p><i>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> <i>(pagal poreikį – I-IV ketv.)</i></p>
4.	<p><i>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> <i>(pagal poreikį – I-IV ketv.)</i></p>
5.	<p><i>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> <i>(pagal poreikį – I-IV ketv.)</i></p>
6.	<p><i>Išvadų dėl galimybės Savivaldybei priimti finansinius įsipareigojimus dėl prioritetinės Savivaldybės infrastruktūros plėtros parengimas ir pateikimas Savivaldybės tarybai</i> <i>(pagal poreikį – I-IV ketv.)</i></p>
7.	<p><i>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“ su pakeitimais)</i> <i>Numatoma atlikti I-II ketv.</i></p>
8.	<p><i>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> <i>Numatoma atlikti I-II ketv.</i></p>
9.	<p><i>Savivaldybės 2023 metų biudžeto projekto vertinimas.</i> <i>Numatoma atlikti I ketv.</i></p>

Veiklos auditai					
10.	Savivaldybė		SI „Susisiekimo paslaugos“	-	Keleivių vežimo paslaugų organizavimas <i>(Numatoma atlikti I-II ketv.)</i>
11.	Savivaldybė	Savivaldybės administracija	Savivaldybės administracija	-	Programos „Kaimynijų atnaujinimas“ įgyvendinimas <i>(Numatoma atlikti II-III ketv.)</i>
12.	Savivaldybė		Savivaldybės administracija, BĮ Vilniaus miesto socialinių paslaugų centras	-	Pagalbos į namus paslaugos teikimo organizavimas <i>(Numatoma atlikti III-IV ketv.)</i>
Veiklos vertinimas, lėšų ir turto naudojimo teisėtumas					
13.	Savivaldybė	-	Vilniaus miesto vaikų ir jaunimo klubai, BĮ „Skaitlis“	8 Vilniaus vaikų ir jaunimo klubai: Vilniaus Žirmūnų vaikų ir jaunimo klubas, Vilniaus vaikų ir jaunimo klubas „Lakštingala“, Vilniaus vaikų ir jaunimo klubas „Jaunystė“, Vilniaus vaikų ir jaunimo klubas „Klevas“, Vilniaus vaikų ir jaunimo klubas „Verdenė“, Vilniaus vaikų ir jaunimo klubui „Meteoras“, Vilniaus vaikų ir jaunimo	Savivaldybės biudžeto lėšų skirtų Vilniaus miesto vaikų ir jaunimo klubams panaudojimas <i>(Numatoma atlikti I-II ketv.)</i>

				klubui „Šatrija“, Vilniaus vaikų ir jaunimo klubas „Kregždutė“	
14.	Savivaldybė	-	Savivaldybės administracija, subjektai vykdančys projektus	-	Lėšų skirtų nevyriausybinėms organizacijoms socialiniams projektams panaudojimas <i>(Numatoma atlikti II-III ketv.)</i>
15.	Savivaldybė	-	SI „Susisiekimo paslaugos“, Savivaldybės administracija	-	Parkavimas pagal zonas Vilniaus mieste, įvertinat lengvatų taikymą, lėšų surinkimą ir jų panaudojimą <i>(Numatoma atlikti III-IV ketv.)</i>
16.	Savivaldybė	-	Savivaldybės administracija	-	Leidimų viešajai prekybai išdavimas Vilniaus mieste <i>(Numatoma atlikti IV ketv.)</i>
Finansiniai auditai					
17.					Papildomai, esant galimybei, BĮ „Tremtinių namai“ metinių ataskaitų rinkinio vertinimas (už 2022 metus)
Kitų nustatytų funkcijų vykdymas					
18.	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.			
19.			Tarnybos audituoti subjektai		Poauditinė pažangos stebėseną (I-IV ketv.).

* auditas bus pradėtas 2023 metais ir baigtas 2024 metais (iki 2024 m. gegužės 15 d.).