

PATVIRTINTA

Vilniaus miesto savivaldybės kontrolieriaus

2024 m. birželio 17 d. įsakymu Nr. B-01-5

**VILNIAUS MIESTO SAVIVALDYBĖS KONTROLĖS IR AUDITO TARNYBOS
2024 METŲ VEIKLOS PLANAS**

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 meras	Vilniaus miesto savivaldybės administracija, savivaldybės biudžetinės įstaigos bei kiti subjektai dalyvaujantys konsolidavime	Bendras subjektų skaičius, kurių duomenys konsoliduoti biudžeto vykdymo ataskaitose – 471, bendras subjektų skaičius, kurių duomenys konsoliduoti finansinėse ataskaitose – 350	2023 metų VMS metinių ataskaitų rinkinio teisingumo bei savivaldybės biudžeto ir turto naudojimo teisėtumo vertinimas <u>Numatoma atlikti I-II ketv.</u>
2.	Savivaldybė	Vilniaus miesto savivaldybės meras	Vilniaus miesto savivaldybės administracija, savivaldybės biudžetinės įstaigos bei kiti subjektai dalyvaujantys konsolidavime	Bendras subjektų skaičius, kurių duomenys konsoliduoti biudžeto vykdymo ataskaitose – 471, bendras subjektų skaičius, kurių duomenys konsoliduoti finansinėse ataskaitose – 350	2024 metų VMS metinių ataskaitų rinkinio teisingumo bei savivaldybės biudžeto ir turto naudojimo teisėtumo vertinimas* <u>Numatoma pradėti III-IV ketv.</u>
3.	<i>Įšvadų 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> <u>(pagal poreikį – I-IV ketv.)</u>				
4.	<i>Įšvadų 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</i>				

	<i>nurodytų partnerystės projekto sąlygų parengimas ir pateikimas Savivaldybės tarybai</i> <i>(pagal poreikį – I-IV ketv.)</i>				
5.	<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>				
6.	<i>Išvadų dėl galimybės Savivaldybei prisiimti finansinius įsipareigojimus dėl prioritetinės Savivaldybės infrastruktūros plėtros parengimas ir pateikimas Savivaldybės tarybai</i> <i>(pagal poreikį – I-IV ketv.)</i>				
7.	<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>				
8.	<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>				
9.	<i>Savivaldybės 2024 metų biudžeto projekto vertinimas.</i> <i>Numatoma atlikti I ketv.</i>				
<i>Veiklos auditai</i>					
10.	Savivaldybė		SĮ „Vilniaus atliekų sistemos administratorius“	-	<i>SĮ „Vilniaus atliekų sistemos administratorius“ veiklos vertinimas</i> <i>(Numatoma atlikti I-II ketv.)</i>
11.	Savivaldybė		VŠĮ „Atnaujinkime miestą“	-	<i>VŠĮ „Atnaujinkime miestą“ veiklos vertinimas</i> <i>(Numatoma atlikti III-IV ketv.)</i>

12.	Savivaldybė		BĮ Vilniaus miesto savivaldybės visuomenės sveikatos biuras	-	<i>Papildomai, esant galimybei, BĮ Vilniaus miesto savivaldybės visuomenės sveikatos biuro veiklos vertinimas, atsižvelgiant į Vilniaus miesto savivaldybės tarybos Kontrolės komiteto 2023 m. spalio 17 d. posėdžio Nr. 4 3 klausimo protokoliniame nutarime nurodytus dalykus (Numatoma atlikti III-IV ketv.)</i>
<i>Atitikties auditai: lėšų ir turto naudojimo teisėtumas</i>					
13.	Savivaldybė	-	VšĮ Vilniaus festivaliai, Savivaldybės administracija	-	<i>Savivaldybės biudžeto lėšų skirtų kultūros renginių organizavimui panaudojimas VšĮ Vilniaus festivaliai (Numatoma atlikti I-II ketv.)</i>
14.	Savivaldybė	-	Savivaldybės administracija, BĮ „Skaitlis“	-	<i>Savivaldybės biudžeto lėšų skirtų Vilniaus miesto bibliotekų modernizavimui panaudojimas (Numatoma atlikti II-III ketv.)</i>
15.	Savivaldybė	-	Savivaldybės administracija	-	<i>Savivaldybės biudžeto lėšų panaudojimas Vilniaus miesto viešųjų teritorijų tvarkymui ir priežiūrai (Numatoma atlikti II-III ketv.)</i>
16.	Savivaldybė	-	Savivaldybės administracija	-	<i>Sporto finansavimo Vilniaus mieste vertinimas, atsižvelgiant į Vilniaus miesto savivaldybės tarybos Kontrolės komiteto 2023 m. spalio 17 d. posėdžio Nr. 4 3 klausimo protokoliniame nutarime nurodytus dalykus (Numatoma atlikti III-IV ketv.)</i>
17.	Savivaldybė		UAB „Vilniaus apšvietimas“	-	<i>Apšvietimo šviestuvų ir stulpų keitimo, jų dažymo pagrįstumo vertinimas (Numatoma atlikti II-III ketv.)</i>
18.	Savivaldybė		Savivaldybės administracija,		<i>Papildomai, esant galimybei, Savivaldybės biudžeto lėšų panaudojimas viešinimui, atsižvelgiant į Vilniaus miesto</i>

			VšĮ „Go Vilnius“		<i>savivaldybės tarybos Kontrolės komiteto 2023 m. spalio 17 d. posėdžio Nr. 4 3 klausimo protokoliniame nutarime nurodytus dalykus (Numatoma atlikti III-IV ketv.)</i>
19.	Savivaldybė		Savivaldybės administracija		<i>Papildomai, esant galimybei, Savivaldybės investicijų programos įgyvendinimo vertinimas, atsižvelgiant į Vilniaus miesto savivaldybės tarybos Kontrolės komiteto 2023 m. spalio 31 d. posėdžio Nr. 5 2 klausimo protokoliniame nutarime nurodytus dalykus (Numatoma atlikti III-IV ketv.)</i>
<i>Papildomai, priėmus LR Vietos savivaldos ir LR Savivaldybių infrastruktūros plėtros įstatymo pakeitimus</i>					
20.	<i>Išvados dėl Savivaldybės infrastruktūros plėtros rėmimo programos ir jos administravimo lėšų panaudojimo ataskaitos parengimas ir pateikimas Savivaldybės tarybai (pagal poreikį – IV ketv.)</i>				
<i>Kitų nustatytų funkcijų vykdymas</i>					
21.	Savivaldybė	<i>Vadovaujantis Lietuvos Respublikos vietos savivaldos įstatymo 67 str. 9 d. 12 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.</i>			
22.			Tarnybos audituoti subjektai		<i>Poauditinė pažangos stebėseną (I-IV ketv.).</i>

* auditas bus pradėtas 2024 metais ir baigtas 2025 metais (iki 2025 m. gegužės 15 d.).