

PATVIRTINTA

Vilniaus miesto savivaldybės kontrolieriaus
2024 m. lapkričio 5 d. įsakymu Nr. B-01-12

**VILNIAUS MIESTO SAVIVALDYBĖS KONTROLĖS IR AUDITO TARNYBOS
2025 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 meras | Vilniaus miesto savivaldybės administracija, savivaldybės biudžetinės įstaigos bei kiti subjektai dalyvaujantys konsolidavime | Bendras subjektų skaičius, kurių duomenys konsoliduoti biudžeto vykdymo ataskaitose – 467, bendras subjektų skaičius, kurių duomenys konsoliduoti finansinėse ataskaitose – 342 | 2024 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 – 467, bendras subjektų skaičius, kurių duomenys konsoliduoti finansinėse ataskaitose – 342 | 2025 metų VMS metinių ataskaitų rinkinio teisingumo bei savivaldybės biudžeto ir turto naudojimo teisėtumo vertinimas* <u>Numatoma pradėti III-IV ketv.</u> |

| | |
|------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 3. | <i>Išvadų dėl savivaldybės prišiamų įsipareigojimų pagal paskolų, finansinės nuomos (lizingo) ir kitų įsipareigojamųjų skolos dokumentų sutartis, garantijų suteikimo kreditoriams už savivaldybės valdomų įmonių prišiamus įsipareigojimus pagal paskolų, finansinės nuomos (lizingo) ir kitų įsipareigojamųjų skolos dokumentų sutartis parengimas ir pateikimas Savivaldybės tarybai (pagal poreikį – I-IV ketv.)</i> |
| 4. | <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 (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 (pagal poreikį – I-IV ketv.)</i> |
| 6. | <i>Išvadų dėl galimybės Savivaldybei prišiami finansinius įsipareigojimus dėl prioritetinės Savivaldybės infrastruktūros plėtros parengimas ir pateikimas Savivaldybės tarybai (pagal poreikį – I-IV ketv.)</i> |
| 7. | <i>Išvados dėl Savivaldybės infrastruktūros plėtros rėmimo programos ir jos administravimo lėšų panaudojimo ataskaitos parengimas ir pateikimas Savivaldybės tarybai (pagal poreikį)</i> |
| 8. | <i>Teisės aktų nustatytos tvarkos Savivaldybei skolinantis, vykdymo patikrinimas (Vilniaus miesto savivaldybės tarybos 2016 m. kovo 23 d. sprendimas Nr. I-384 „Dėl Vilniaus miesto savivaldybės skolinimosi taisyklių tvirtinimo“ su pakeitimais) <u>Numatoma atlikti I-II ketv.</u></i> |
| 9. | <i>Lėšų gautų už parduotus valstybinės žemės sklypus panaudojimo patikrinimas (Vilniaus miesto savivaldybės tarybos 2016 m. gegužės 11 d. sprendimas Nr. I-468 „Dėl Vilniaus miesto savivaldybės lėšų, gautų už parduotus valstybinės žemės sklypus, naudojimo ir apskaitos tvarkos aprašo tvirtinimo“) <u>Numatoma atlikti I-II ketv.</u></i> |
| Veiklos auditai | |

| | | | | | |
|----------------------------------------------------------------------|-------------|---|---------------------------------------------------------------------------------|---|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 10. | Savivaldybė | | Savivaldybės administracija, VŠĮ „Senamiesčio atnaujinimo agentūra“ | - | <i>Kultūros paveldo objektų priežiūra Vilniaus mieste</i> <i>(Numatoma atlikti II-III ketv.)</i> |
| 11. | Savivaldybė | | BĮ Vilniaus miesto savivaldybės visuomenės sveikatos biuras | - | <i>BĮ Vilniaus miesto savivaldybės visuomenės sveikatos biuro veiklos vertinimas</i> <i>(Numatoma atlikti I-II ketv.)</i> |
| 12. | Savivaldybė | | Savivaldybės administracija | | <i>Aplinkos oro būklės vertinimas Vilniaus mieste</i> <i>(Numatoma atlikti III-IV ketv.)</i> |
| <i>Atitikties auditai: lėšų ir turto naudojimo teisėtumas</i> | | | | | |
| 13. | Savivaldybė | - | Šv. Roko ligoninė | - | <i>Lėšų ir turto panaudojimas VŠĮ Šv. Roko ligoninėje</i> <i>(Numatoma atlikti I-II ketv.)</i> |
| 14. | Savivaldybė | | Savivaldybės administracija, VŠĮ „Go Vilnius“ | | <i>Savivaldybės biudžeto lėšų panaudojimo viešiniui vertinimas</i> <i>(Numatoma atlikti I-II ketv.)</i> |
| 15. | Savivaldybė | - | Socialines paslaugas teikiančios savivaldybės biudžetinės įstaigos (10 įstaigų) | - | <i>Transporto naudojimas socialines paslaugas teikiančiose savivaldybės biudžetinėse įstaigose</i> <i>(Numatoma atlikti III-IV ketv.)</i> |
| 16. | Savivaldybė | - | BĮ Vilniaus kultūros centras, Savivaldybės administracija | - | <i>Savivaldybės biudžeto lėšų skirtų kultūros renginių organizavimui panaudojimas Vilniaus kultūros centre</i> <i>(Numatoma atlikti III-IV ketv.)</i> |

| <i>Kitų nustatytų funkcijų vykdymas</i> | | | | |
|------------------------------------------------|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------------------------------|
| 17. | 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> | | |
| 18. | | | Tarnybos audituoti subjektai | <i>Poauditinė pažangos stebėseną (I-IV ketv.).</i> |

* auditas bus pradėtas 2025 metais ir baigtas 2026 metais (iki 2026 m. gegužės 15 d.).