

PATVIRTINTA

Ignalinos rajono savivaldybės kontrolės ir
audito tarnybos kontrolieriaus

2020 m. rugpjūčio 19 d. įsakymu Nr. K1-16

IGNALINOS RAJONO SAVIVALDYBĖS KONTROLĖS IR AUDITO TARNYBOS 2020-2023 METŲ STRATEGINIS VEIKLOS PLANAS

I. MISIJA, VIZIJA, VERTYBĖS

1. **Ignalinos rajono savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba** (toliau – tarnyba) yra Ignalinos rajono savivaldybės (toliau – savivaldybė) tarybai atskaitingas juridinis asmuo. Tarnyba yra kontrolės ir audito institucija, prižiūrinti, ar teisėtai, efektyviai, ekonomiškai ir rezultatyviai valdomas ir naudojamas savivaldybės turtas ir patikėjimo teise valdomas valstybės turtas, kaip vykdomas savivaldybės biudžetas ir naudojami kiti piniginiai ištekliai. Tarnybos veikla grindžiama nepriklausomumo, teisėtumo, viešumo, objektyvumo ir profesionalumo principais

2. **Tarnybos misija** – padėti savivaldybei išmaniai valdyti turimus išteklius ir kurti didesnę naudą visuomenei.

3. **Tarnybos strateginis tikslas** – didinti veiklos efektyvumą visuose savivaldybės kuruojamuose srityse.

4. **Įgyvendindami tarnybos misiją ir siekdami strateginio tikslo:**

4.1. Siekiant aukščiausių kokybės standartų, atliksime išorės finansinį ir veiklos auditą savivaldybės administracijoje, savivaldybės administravimo subjektuose ir savivaldybės valdomose įmonėse;

4.2. Kiekvienais metais iki liepos 15 dienos rengsime ir reglamente nustatyta tvarka teiksime savivaldybės tarybai išvadą dėl pateiktų tvirtinti savivaldybės konsoliduotųjų ataskaitų rinkinio;

4.3. Esant poreikiui, rengsime ir teiksime savivaldybės tarybos sprendimams priimti reikalingas išvadas dėl savivaldybės naudojimosi bankų kreditais, paskolų ėmimo ir teikimo, garantijų suteikimo ir laidavimo kreditoriams už savivaldybės valdomų įmonių imamas paskolas;

4.4. Esant poreikiui, rengsime ir savivaldybės tarybai teiksime išvadą dėl viešojo ir privataus sektorių partnerystės projektų įgyvendinimo tikslingumo ir pritarimo galutinėms viešojo ir privataus sektorių partnerystės sutarties sąlygoms, jeigu jos skiriasi nuo sprendime dėl viešojo ir privataus sektorių partnerystės projektų įgyvendinimo tikslingumo nurodytų partnerystės projekto sąlygų;

4.5. Esant poreikiui rengsime ir savivaldybės tarybai teiksime sprendimams priimti reikalingas išvadas dėl skolininkų ir tų 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;

4.6. Bendradarbiaujant, valstybės kontrolės prašymu, teiksime savivaldybės kontrolės ir audito tarnybos atliktų auditų ataskaitas ir darbo dokumentus audito išorinei peržiūrai atlikti;

4.7. Vykdydysime kontrolės ir prevencijos priemones, atliksime kitas įstatymuose ir kituose teisės aktuose priskirtas funkcijas.

5. **Tarnybos vizija** – tapti viena iš profesionaliausių, geriausiai vertinamų savivaldybių kontrolės ir audito tarnybų, kurios kuriama nauda savivaldybės bendruomenei nuolatos didėja.

6. **Tarnybos vertybės:**

6.1. **Profesionalumas** – būti savo srities profesionalais, nuolatos tobulinti profesines žinias, kelti profesinę kvalifikaciją. Atliekant kasdieninį darbą, būti nepriklausomais ir sąžiningais, teikti pirmenybę profesinėms žinioms, o ne emocijoms.

6.2. **Novatoriškumas** – nuolatos domėtis naujovėmis ir jos diegti savo darbe, taikyti pažangiausias darbo metodus bei technologijas.

6.3. **Efektyvumas** – atliekant kasdienį darbą, nuolatos siekti efektyvaus išteklių naudojimo ir veiklos efektyvumo didinimo.

6.4. **Nauda bendruomenei** – siekti, kad atliekamas darbas suteiktų apčiuopiamą naudą savivaldybės bendruomenei.

II. VEIKLOS KRYPTIS IR PRIORITETAI

7. Tarnybai keliami reikalavimai įpareigoja atlikti aukšto kokybinio lygio auditus, nuolatos siekti kuriamų rezultatų poveikio didinimo, profesinės kompetencijos kėlimo, pažangių vadybos metodų naudojimo, nuolatinio tarnybos veiklos efektyvumo didinimo. Tarnybos 2020-2023 metų strategijos įgyvendinimas siejamas su strateginėmis vystymosi kryptimis – poveikis, kokybė, sklaida:

7.1. Poveikis. Didindami veiklos rezultatų poveikį, sieksime skatinti rezultatyvesnius ir efektyvesnius savivaldybės administravimo subjektų veiklos procesus, savivaldybės biudžeto lėšų panaudojimo racionalumo, ekonomiško ir efektyvaus vidaus kontrolės sistemos veikimo;

7.2. Kokybė. Gerindami tarnybos veiklos kokybę, sieksime būti pavyzdžiu viešajame sektoriuje. savo darbui kelsime tik aukščiausius kokybės reikalavimus;

7.3. Sklaida. Veiklos rezultatus stengiamės pristatyti paprastai, profesionaliai ir patraukliai. Didindami sklaidą visuomenei, veiklos rezultatus stengsimės pristatyti paprastai ir profesionaliai, didinsime tarnybos žinomumą.

8. Siekti visų audito rekomendacijų įgyvendinimo, nuolatos stebint įgyvendinimo pažangą audituojamuose subjektuose.

9. Teikti prioritetą atliekamų auditų kokybei, o ne kiekybei, visais atvejais vertinti atliekamų auditų ir teikiamų rekomendacijų poveikį rezultatyvumo požiūriu.

10. Nuolatos didinti kuriamų auditų kokybę ir vertę, siekti kuo didesnės naudos savivaldybės bendruomenei, atliekant audituojamų subjektų vertinimą ekonomiškumo, efektyvumo ir rezultatyvumo požiūriu.

11. Viešinant darbo rezultatus, naudoti įvairius informacijos teikimo šaltinius, siekti kuo aiškesnio informacijos pateikimo.

12. Plėtoti profesinius ryšius su kitomis audito institucijomis, naudotis gerąja auditų praktika ir atliktų auditų vertinimais, dalintis savo patirtimi.

13. Gerindami tarnybos veiklos kokybę, sieksime atliekamų auditų kokybės užtikrinimo pagal tarptautinių aukščiausiųjų audito institucijų standartų keliamus reikalavimus ir gerąją praktiką.

14. Tarnyba sieks prisidėti prie teigiamų pokyčių savivaldybėje, lemiančių skaidrų, racionalų ir ekonomišką išteklių valdymą.

15. Sieksime didesnio pasitikėjimo tarnyba, nuolatinio įstaigos autoriteto didinimo.

III. BAIGIAMOSIOS NUOSTATOS

16. Informacija apie strateginio veiklos plano įgyvendinimą, asignavimų panaudojimą, kiti duomenys pateikiami tarnybos metinėje veiklos ataskaitoje. Veiklos ataskaita teikiama Savivaldybės tarybos veiklos reglamente nustatyta tvarka ir terminais, o viešinama Savivaldybės interneto svetainėje ir vietinėje spaudoje, o jeigu įmanoma ir per kitas visuomenės informavimo priemones.