

PATVIRTINTA

Palangos miesto savivaldybės kontrolieriaus
2021 m. kovo 2 d. įsakymu Nr. K1-9

PALANGOS MIESTO SAVIVALDYBĖS KONTROLĖS IR AUDITO TARNYBOS 2021–2023 METŲ STRATEGINIS VEIKLOS PLANAS

I SKYRIUS

ĮVADAS

Palangos miesto savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba (toliau – Tarnyba) yra įstaiga, prižiūrinti, ar teisėtai, efektyviai, ekonomiškai ir rezultatyviai valdomas ir naudojamas Palangos miesto savivaldybės (toliau – Savivaldybė) turtas ir patikėjimo teise valdomas valstybės turtas, kaip vykdomas Savivaldybės biudžetas ir naudojami kiti piniginiai ištekliai.

Tarnyba savo veikloje vadovaujasi Lietuvos Respublikos Konstitucija, Lietuvos Respublikos civiliniu kodeksu, Lietuvos Respublikos vietos savivaldos įstatymu, Lietuvos Respublikos biudžetinių įstaigų įstatymu, Lietuvos Respublikos Vyriausybės nutarimais, tarptautiniais aukščiausiųjų audito institucijų standartais, Valstybės kontrolės patvirtintomis metodikomis, kitais teisės aktais ir Tarnybos nuostatais.

Rengiant Tarnybos 2021–2023 metų strateginį veiklos planą, vadovautasi Palangos miesto strateginiu plėtros planu, Savivaldybės 2020–2022 metų strateginiu veiklos planu, Savivaldybės tarybos sprendimais.

Tarnybos strateginį veiklos planą sudaro: įvadas, Tarnybos misija, vizija ir vertybės, SSGG analizė, veiklos prioritetai, veiklos efektyvumo didinimo kryptys, informacija apie programą, nurodant tikslus, uždavinius, finansavimo šaltinius ir planuojamus asignavimus, atsakingus vykdytojus, rodiklius bei jų aprašymus ir planuojamas pasiekimo reikšmes.

II SKYRIUS

TARNYBOS MISIJA, VIZIJA IR VERTYBĖS

Misija

Kurti naudą visuomenei, padedant Savivaldybei išmintingai valdyti jos finansus ir turtą.

Vizija

Pažangi, profesionali, atvira ir patarianti įstaiga.

Vertybės

kompetencija – esame savo srities profesionalai, darbą atliekame kokybiškai, sąžiningai, atsakingai, skatiname kūrybiškumą, siekiame tobulėti, esame žingeidūs ir novatoriški;

bendradarbiavimas – veikiame išvien dėl bendro tikslo, dalijamės žiniomis ir patirtimi, diskutuojame ir geranoriškai padedame vieni kitiems;

atsakingumas – esame atsakingi už savo darbus, sprendimus ir siūlymus, dirbame taip, kad galėtume didžiuotis Tarnyba ir jos veikla.

III SKYRIUS

SSGG (STIPRYBIŲ – SILPNYBIŲ, GALIMYBIŲ – GRĖSMIŲ) ANALIZĖ

Atliekant SSGG analizę, buvo išskirtos šios stiprybės, silpnybės, galimybės ir grėsmės, į kurias svarbu atsižvelgti, vykdant veiklas 2021-2023 metais.

STIPRYBĖS	SILPNYBĖS
Įstatymais įtvirtinta nepriklausomybė	Riboti žmogiškieji ištekliai
Veiklos viešumas	Tarnybos darbu pritaikytų metodikų nebuvimas
Narystė Savivaldybių kontrolierių asociacijoje, dalyvavimas šios organizacijos veikloje	Praktinio pobūdžio kvalifikacijos kėlimo trūkumas
GALIMYBĖS	GRĖSMĖS
Efektyvus informacinių technologijų panaudojimas	Tarnybos savarankiškumo sumažėjimas, pasikeitus įstatymams
Bendradarbiavimas su Kontrolės komitetu	Auditų apimtys ir veiklos apimtys neadekvatūs žmogiškiesiems ištekliams
Dalyvavimas Savivaldybių kontrolierių asociacijos veikloje, formuojant bendrą savivaldybių išorės audito koncepciją, politiką ir praktiką Lietuvoje	Savivaldybės taryba ir audituojami subjektai nepakankamai supranta, kokia yra Tarnybos misija ir tikslai, nepakankamai pasitiki auditoriais

IV SKYRIUS VEIKLOS PRIORITETAU

Tarnybos veikla grindžiama nepriklausomumo, teisėtumo, viešumo, objektyvumo ir profesionalumo principais.

Tarnybos strateginis tikslas – didinti savivaldoje viešojo sektoriaus efektyvumą ir jo kuriamą naudą visuomenei.

Strateginio tikslo įgyvendinimo efekto vertinimo kriterijus – audito kuriama nauda savivaldos viešojo sektoriaus veiklos efektyvumui.

Įgyvendindami Tarnybos misiją ir siekdami strateginio tikslo:

kokybiškai atliksime išorės finansinę (teisėtumo) ir veiklos auditą Savivaldybės administracijoje, biudžetinėse įstaigose, viešosiose įstaigose, kurių savininkė/dalininkė yra Savivaldybė, Savivaldybės įmonėse, uždarosiose akcinėse bendrovėse, kuriose Savivaldybei nuosavybės teise priklausančios akcijos suteikia daugiau kaip 50 proc. balsų visuotiniame akcininkų susirinkime;

rengsime ir nustatyta tvarka Savivaldybės tarybai teiksime išvadas dėl:

- pateikto tvirtinti Savivaldybės konsoliduotųjų ataskaitų rinkinio, Savivaldybės biudžeto ir turto naudojimo;

- 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;

- 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;

- 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;

- galimybės Savivaldybei prisiimti finansinius įsipareigojimus dėl prioritetinės Savivaldybės infrastruktūros plėtros.

V SKYRIUS PROGRAMOS ĮGYVENDINIMAS

Tarnyba, vykdydama veiklą, įgyvendina Savivaldybės 2021–2023 metų strateginio veiklos plano Bendrąją programą ir prisideda prie prioriteto – Miesto savivaldos gerinimas – tikslo siekimo.

Prioriteto tikslas – sklandi savivaldybės ir pavaldžių įstaigų veikla.

Prioriteto uždavinys – sudaryti sąlygas įgyvendinti savivaldybės ir valstybės (perduotas savivaldybei) funkcijas.

Tarnybos vykdoma priemonė – Palangos miesto savivaldybės kontrolės ir audito tarnybos darbo organizavimas, Nr. 4.2.1.4.

Eur

Strateginio veiklos plano priemonės finansavimui planuojamų lėšų poreikis ir numatomi finansavimo šaltiniai				
Finansavimo šaltinio trumpinys	Finansavimo šaltinio pavadinimas	Projektas 2021 m.	Projektas 2022 m.	Projektas 2023 m.
Bendroji programa				
SB	Savivaldybės biudžetas	64 145	94 000	97 000
IŠ VISO:		64 145	94 000	97 000

Priemonės vykdytojai (žmogiškieji ištekliai):

- Savivaldybės kontrolierius – koordinatorius;
- karjeros valstybės tarnautojai (vyriausiasis patarėjas ir vyriausiasis specialistas).

Siekiamas priemonės įgyvendinimo rodiklis – Savivaldybės kontrolės ir audito tarnybos veiklos plano įgyvendinimas 100 procentų.

VI SKYRIUS VEIKLOS EFEKTYVUMO DIDINIMO KRYPTYS

Tarnybai keliami reikalavimai įpareigoja siekti aukštos darbų kokybės ir kuriamų rezultatų poveikio didinimo, profesinės kompetencijos kėlimo, efektyvios, į rezultatus orientuotos veiklos. Tarnybos 2021–2023 metų strategijos įgyvendinimas siejamas su strateginėmis vystymosi kryptimis – poveikiu, kokybe, sklaida.

Didindami Tarnybos veiklos rezultatų poveikį, siekiame skatinti rezultatyvesnius ir efektyvesnius viešojo sektoriaus įstaigų veiklos procesus, Savivaldybės biudžeto lėšų taupymą ir efektyviai veikiančią vidaus kontrolės sistemą.

Gerindami Tarnybos veiklos kokybę, siekiame būti pavyzdžiu viešajam sektoriui. Savo

darbui keliame tik aukščiausius kokybės reikalavimus.

Didindami informacijos sklaidą, veiklos rezultatus viešiname bei stengiamės pateikti paprastai, profesionaliai ir patraukliai.

Visuomenės lūkesčiai, susiję su viešuoju sektoriumi savivaldoje, Tarnybą skatina būti pavyzdžiu viešajam sektoriui, efektyviai naudoti turimus išteklius. Siekdami veiklos efektyvumo didinimo, ir toliau planuojame tęsti darbus šiomis kryptimis:

- efektyviau panaudoti turimus žmogiškuosius išteklius, peržiūrint darbų apimtį ir pobūdį, stiprinti profesionalumą;
 - didinti audito rekomendacijų įgyvendinimą, rekomendacijų stebėseną, orientuotą ne tik į procesą, bet ir į rezultatą, greičiau vertinant rekomendacijų įgyvendinimo rezultatus turinio ir laiko aspektais;
 - aiškiai įvardinti strateginius auditų atlikimo prioritetus – nuolat stebint ir įvardijant svarbiausias atitinkamo periodo viešojo sektoriaus veiklos rizikas, jas vertinti pagal nusistatytus atrankos kriterijus, išteklius paskirstant prioritetinėms sritims;
 - didinti kuriamų darbų kokybę – laikantis mūsų veiklą reglamentuojančių standartų ir etikos reikalavimų, taikyti modernius valdymo metodus ir siekti aukštos asmeninės kompetencijos, skatinti mokymąsi ir žinių pritaikymą;
 - gerinti ryšius su suinteresuotomis šalimis – siekti daugiau įtraukti išorės suinteresuotųjų šalių ir kartu identifikuoti sisteminės, strateginės Savivaldybės problemas, organizuoti formalius ir neformalius susitikimus, Tarnybos veiklos ir rezultatų pristatymus ir nuomonių apsikeitimą.
-