

**BIRŠTONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJA**  
**CENTRALIZUOTAS VIDAUS AUDITO SKYRIUS**

**SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJOS ADMINISTRACINĖS NAŠTOS MAŽINIMO**  
**PRIEMONIŲ ĮGYVENDINIMO VERTINIMO**  
**VIDAUS AUDITO ATASKAITA Nr. ABV-06**

2017-11-24

**ĮVADINĖ DALIS**

Birštono savivaldybės administracijos centralizuoto vidaus audito skyriaus (toliau CVAS) vedėjas, vadovaudamasis Lietuvos Respublikos administracinės naštos mažinimo įstatymo 7 straipsnio 3 dalyje reglamentuota nuostata, atliko Savivaldybės administracijos administracinės naštos mažinimo priemonių įgyvendinimo 2017 metų I pusmetį vertinimą.

Vidaus auditas atliktas, vadovaujantis vidaus audito veiklą reglamentuojančiais teisės aktais.

**1. Vidaus audito subjektas**

Vidaus audito subjektas – Birštono savivaldybės administracija.

**2. Vidaus audito tikslai**

Įvertinti kaip 2017 m. I pusmetį buvo vykdomos administracinės naštos mažinimo priemonės, įtrauktos į Savivaldybės strateginius veiklos planavimo dokumentus, kitus planavimo dokumentus, vadovaujantis Lietuvos Respublikos vidaus kontrolės ir vidaus audito įstatymu ir kitais vidaus auditą reglamentuojančiais teisės aktais.

**3. Vidaus audito procedūros.**

Atsižvelgiant į vidaus audito tikslą ir siekiant gauti pakankamą, patikimų ir tinkamų vidaus audito įrodymų, buvo atliktos šios vidaus audito procedūros:

- dokumentų, susijusių su Savivaldybės administracijos 2017 metų I pusmečio administracinės naštos mažinimo priemonių įgyvendinimu peržiūra ir vertinimas;
- pokalbiai, paklausimai (vidaus auditoriaus pateikti klausimai, atsakymų vertinimai);
- analitinės procedūros.

Atlikdamas vidaus auditą vidaus auditorius vertino tik peržiūrėtus dokumentus. Vidaus audito ataskaitoje pateikti tik vidaus audito metu nustatyti faktai.

**4. Vidaus audito apimtis**

Vidaus auditas apima Savivaldybės administracijos 2017 m. I pusmetyje administracinės naštos mažinimo priemonių įgyvendinimą.

**VIDAUS AUDITO PASTEBĖJIMAI, IŠVADOS, REKOMENDACIJOS**

## 5. Ižanginė dalis.

LR administracinės naštos mažinimo įstatymo<sup>1</sup> tikslas – užtikrinti darnų administracinės naštos<sup>2</sup> mažinimo procesą, verslo subjektų ir valstybės interesus, kuo mažesnėmis sąnaudomis pasiekti teisės aktuose numatytų tikslų. Įstatyme numatyta, kad administracinės naštos mažinimo priemonės įtraukiamos į savivaldybių taryboms teikiamus tvirtinti savivaldybių strateginių veiklos planų projektus. Informacija apie administracinės naštos mažinimo priemonių vykdymą skelbiama ir ne rečiau kaip kartą per pusmetį atnaujinama savivaldybių interneto svetainėse.

## 6. Pastebėjimai, išvados, rekomendacijos.

Kaip jau pastebėta ankstesniuose vidaus audituose (2015-03-06 Nr. ABV-03 ir 2015-09-30 Nr. ABV-06) Birštono savivaldybės tarybos 2012 m. spalio 26 d. sprendimu Nr. TS-172 patvirtintame Birštono savivaldybės 2013-2020 metų strateginiame plėtros plane numatytos dvi priemonės, kurios gali būti vertinamos kaip administracinės naštos mažinimo priemonės, kadangi jos atitinka LR administracinės naštos mažinimo įstatymo 3 straipsnio 1 d. 3 p. pateiktą galimą taikymo sritį (*informacinių technologijų ir elektroninių paslaugų plėtojimas*).

**1 lentelė. Administracinės naštos mažinimo priemonės, numatytos Birštono savivaldybės 2013 – 2020 metų strateginiame plėtros plane.**

Eil. Nr.	Priemonė	Atsakingi vykdytojai	Vykdyimo terminai	Preliminarus lėšų poreikis, tūkst. Eur.	Pasiekimo rodiklis
<b>1.3.4 uždavinys. Gerinti gyventojų aptarnavimą savivaldybės administracijoje.</b>					
1.3.4.3.	Plėsti savivaldybės teikiamų elektroninių paslaugų spektrą	Strateginio planavimo ir investicijų skyrius, Bendrasis skyrius	2013-2020	86,89	Teikiamų III-IV brandos lygių elektroninių paslaugų skaičius
1.3.4.6.	Įdiegti gyventojų ir investuotojų aptarnavimo „vieno langelio“ principu sistemą	Birštono savivaldybė	2013-2020	144,81	Įdiegta sistema

Nors 2016 m. vasario 5 d. savivaldybės tarybos sprendimu Nr. TS-15 patvirtintame 2016-2018 metų Birštono savivaldybės strateginiame veiklos plane Savivaldybės funkcijų įgyvendinimo programoje (Nr. 01) buvo įtrauktas trys priemonės priskirtinas administracinės naštos mažinimui, buvo galima įvardinti kaip neįpareigojantį formalumą, išanalizavus 2017 m. balandžio 24 d.

<sup>1</sup> Lietuvos Respublikos administracinės naštos mažinimo įstatymas 2012 m. lapkričio 8 d. Nr. XI-2386

<sup>2</sup> Administracinė našta – laiko sąnaudos ir finansinės išlaidos, kurias patiria ar gali patirti asmenys vykdydami teisės aktuose nustatytus ar teisės aktų projektuose siūlomus nustatyti informacinius įpareigojimus.

savivaldybės tarybos sprendimu Nr. TS-82 patvirtintą 2017-2019 metų veiklos planą nustatyta, kad jame liko tik viena priemonė, kuri dėl savo formulavimo (Paslaugų, asmenų aptarnavimo kokybės gerinimas) tik iš dalies galėtų būti priskirta prie vidaus audito objekto, nes apibrėžia ne konkretų veiksmą, darbą, kuris pamatuojamas konkrečiai rodikliais, o abstraktų, bendrinį procesą. Šio fakto konstatavimas leidžia daryti išvadą, jog nebuvo atsižvelgta į 2017 m. vasario 1 d. vidaus audito ataskaitos Nr. ABV-02 išvadose (4 išvada) pateiktus teiginius apie svarstytiną galimybę visų administracinės naštos mažinimo priemonių įtraukimą į 2017 – 2019 metų strateginį veiklos planą, kas atitiktų šią sritį reglamentuojančio įstatymo<sup>3</sup> nuostatas.

Kadangi minėtai (01.01.15 *Paslaugų, asmenų aptarnavimo kokybės gerinimas*) priemonei nėra įvardinti esminiai planavimo procedūroms būtini elementai: vykdytojai, įvykdymo terminai ir vertinimo kriterijai, bei 2017 metais nėra numatytas finansavimas, Centralizuotas vidaus audito skyrius negali vertinti kaip ji buvo vykdoma 2017 metų I pusmetį.

Kaip jau buvo minėta ankstesnėse vidaus audito ataskaitose administracinės naštos mažinimo priemonių plano tvirtinimas savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymu nevisiškai atitinka LR administracinės naštos mažinimo įstatymo 6 str. nuostatas, pagal kurias administracinės naštos mažinimo priemonės įtraukiamos į savivaldybių taryboms teikiamus tvirtinti savivaldybių strateginių veiklos planų projektus, t. y. administracinės naštos mažinimo priemonės tvirtinamos ir atsiskaitoma už jų vykdymą savivaldybės taryboje. 2016 m. vasario 19 d. administracijos direktoriaus įsakymu Nr. AV-039 buvo patvirtintas Birštono savivaldybės 2016-2017 metų administracinės naštos mažinimo priemonių planas. Kadangi pagal šio plano 2.2. priemonę (pateikti informaciją Birštono savivaldybės Centralizuotam vidaus audito skyriui apie administracinės naštos plano priemonių įgyvendinimą) iki 2017 m. liepos 31 d. atsakingi vykdytojai nepateikė reikalaujamos informacijos, Centralizuotas vidaus audito skyrius 2017 m. rugpjūčio 22 d. elektroniniu laišku kreipėsi į atsakingus vykdytojus (kadangi vykdytojai įsakyme nurodyti nekonkrečiai, buvo kreiptasi į visą administraciją) papildomai prašydamas pateikti informaciją, t.y. vykdyti administracijos direktoriaus įsakymą. Atsakymus pateikė šie subjektai:

- Civilinės metrikacijos skyrius
- Apskaitos skyrius
- Birštono seniūnija
- Strateginio planavimo ir investicijų skyrius
- Teisės ir personalo skyrius
- Bendrasis skyrius
- Socialinės paramos skyrius

---

<sup>3</sup> Lietuvos Respublikos administracinės naštos mažinimo įstatymas 2012 m. lapkričio 8 d. Nr. XI-2386

Pažymėtina, jog informacijos nepateikė darbo grupė<sup>4</sup>, kuri yra įpareigota tai daryti, bei kuriai pavesta vykdyti bei koordinuoti šio plano priemonių įgyvendinimą. Analizuojant skyrių pateiktą informaciją akivaizdu, jog administracinės naštos mažinimo įstatymo tikslas nėra visiems suprantamas ir aiškus, todėl pateikiama informacija ne visada gali būti įvardijama kaip administracinės naštos mažinimo priemonės įgyvendinimo rezultatas.

Apibendrintą, galimai susijusią su administracinės naštos mažinimo priemonėmis informaciją pateikiame 2 lentelėje.

**2 lentelė. Informacija apie administracinės naštos mažinimo priemonių vykdymą Birštono savivaldybėje 2017 m. I pusmetį pagal patvirtintą 2016-2017 metų administracinės naštos mažinimo priemonių planą.**

Eil. Nr.	Priemonė	Vykdyto rezultatas	Duomenis pateikė
1.3.	Informuoti asmenis apie galimybę atlikti informacinio įsipareigojimo veiksmus naudojantis elektroninėmis paslaugomis savivaldybės interneto tinklalapyje ir skatinti asmenis atlikti veiksmus elektroninėje erdvėje.	1. Parengta ir Savivaldybės interneto svetainėje patalpinta informacija nuolat atnaujinama pagal poreikį. 2. Paskelbti 37 informaciniai pranešimai Savivaldybės interneto svetainėje. Asmenų, pasinaudojusių elektroninėmis paslaugomis skaičius (infostatyba, TPDRIS.LT, ŽPDRIS.LT, TPDR.LT): 341 3. Parengta ir Savivaldybės interneto svetainėje patalpinta informacija dėl išmokų vaikams ir socialinės paramos. Kreipėsi 8 asmenys. 4. Pagal kiekvieną mėnesį iš Informacinės visuomenės plėtros komiteto gautas ataskaitas 2017 metais užsakytų paslaugų nebuvo.	1. Strateginio planavimo ir investicijų skyrius  2. Architektūros ir kraštotvarkos skyrius  3. Socialinės paramos skyrius  4. Bendrasis skyrius
1.4.	Siekti, kad Savivaldybės ruošiami teisės aktai būtų derinami ir vizuojami elektronine forma.	Priemonės įgyvendinimo terminas 2017-12-31.	Bendrasis skyrius
1.5.	Teikiant administracines paslaugas, plėtoti informacines technologijas ir elektronines paslaugas.	Nebuvo įdiegtos naujos informacinės sistemos.	Bendrasis skyrius

<sup>4</sup> Birštono savivaldybės administracijos 2015 m. spalio 29 d. įsakymas Nr. AV-484.

**Išvados**

**1. Birštono savivaldybės administracinės naštos mažinimo priemonės yra įtrauktos į Birštono savivaldybės 2013-2020 metų strateginį plėtros planą, bet neįtrauktos į strateginį 2017-2019 metų veiklos planą.**

**2. Birštono savivaldybės 2016-2017 metų administracinės naštos mažinimo priemonės 2017 metų I pusmetį buvo įgyvendintos iš dalies.**

**3. Kadangi administracinės naštos mažinimo priemonių plane 2017 m. IV ketvirtyje numatyta parengti naują 2018-2019 metų administracinės naštos mažinimo priemonių planą, pakartotinai svarstytinas klausimas administracinės naštos mažinimo priemonės tvirtinti viename planavimo dokumente, t.y. strateginiame savivaldybės veiklos plane (ruošiamame 2018-2020 metų).**

Vidaus audito ataskaita surašyta dviem egzemplioriais: vienas pateikiamas Birštono savivaldybės administracijos direktoriui, antras administracijos Centralizuotam vidaus audito skyriui.

Centralizuoto vidaus audito skyriaus vedėjas



Žydrūnas Zdanavičius