

BIRŠTONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJA
CENTRALIZUOTAS VIDAUS AUDITO SKYRIUS

SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJOS ADMINISTRACINĖS NAŠTOS MAŽINIMO
PRIEMONIŲ ĮGYVENDINIMO VERTINIMO
VIDAUS AUDITO ATASKAITA Nr. ABV-01

2018-02-28

IVADINĖ 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 II 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. II 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 pakankamų, patikimų ir tinkamų vidaus audito įrodymų, buvo atliktos šios vidaus audito procedūros:

- dokumentų, susijusių su Savivaldybės administracijos 2017 metų II 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. II pusmetyje administracinės naštos mažinimo priemonių įgyvendinimą.

VIDAUS AUDITO PASTEBĖJIMAI, IŠVADOS, REKOMENDACIJOS

5. Įžanginė dalis.

LR administracinės naštos mažinimo įstatymo¹ tikslas – užtikrinti darnų administracinės naštos² 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	Vykdymo terminai	Preliminarus lėšų poreikis, tūkst. Eur.	Pasiekimo rodiklis
1.3.4 uždavinys. Gerinti gyventojų aptarnavinimą savivaldybės administracijoje.					
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

Išanalizavus 2017 m. balandžio 24 d. savivaldybės tarybos sprendimu Nr. TS-82 patvirtintą 2017-2019 metų veiklos planą nustatyta, jog į jį nebuvo perkeltos minėtos priemonės iš 2013-2020 metų strateginio plėtros plano, o perkeltas uždavinys (1.3.4 uždavinys), formuluojant jį kaip priemonę, kuri dėl savo formulavimo negalėtų būti priskirta prie vidaus audito objekto, nes

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

² 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.

apibrėžia ne konkretų veiksma, darbą, kuris pamatuojamas konkrečiais rodikliais, o abstraktų, bendrinį procesą. Kadangi šiai (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 tinkamai vertinti kaip ji buvo vykdoma 2017 metų II pusmetį.

Šio fakto konstatavimas leidžia daryti išvadą, jog nebuvo atsižvelgta ankstesnių vidaus audito ataskaitų išvadose pateiktus teiginius apie svarstytiną galimybę visų administracinės naštos mažinimo priemonių įtraukimą į trimetį strateginį veiklos planą su privalomais strateginiam planavimui elementais, kas atitiktų šią sritį reglamentuojančio įstatymo³ nuostatas.

Kaip jau buvo minėta ankstesnėse vidaus audito ataskaitose administracinės naštos mažinimo priemonių plano tvirtinimas savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymu neviseškai 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, tačiau 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 2018 m. sausio 30 d. atsakingi vykdytojai reikalaujamos informacijos nepateikė, Centralizuotas vidaus audito skyrius 2018 m. vasario 8 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:

- Teisės ir personalo skyrius (2018.02.08)
- Švietimo, kultūros ir sporto skyrius (2018.02.08)
- Civilinės metrikacijos skyrius (2018.02.09)
- Apskaitos skyrius (2018.02.12)
- Birštono seniūnija (2018.02.12)
- Architektūros ir kraštotvarkos skyrius (2018.02.15)
- Vaiko teisių apsaugos skyrius (2018.02.19)
- Strateginio planavimo ir investicijų skyrius (2018.02.20)

Pažymėtina, jog informacijos nepateikė Ūkio, turto ir kaimo plėtros skyrius, Bendrasis skyrius, Socialinės paramos skyrius, skyriai, kurių darbas ir funkcijos tiesiogiai susiję su asmenų

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

aptarnavimu, t.y. tiesiogiai turi galimybę įtakoti administracinės naštos mažėjimo ar didėjimo mastą. Analizuojant skyrių pateiktą informaciją akivaizdu, jog pateikiama informacija ne visada gali būti įvardijama kaip administracinės naštos mažinimo priemonės įgyvendinimo rezultatas.

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

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

Eil. Nr.	Priemonė	Vykdymo 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 51 informaciniai pranešimai Savivaldybės interneto svetainėje. Asmenų, pasinaudojusių elektroninėmis paslaugomis skaičius (infostatyba, TPDRIS.LT, PDRIS.LT, TPDR.LT): 451 3. Civilinės metrikacijos skyriaus teikiamos paslaugos, kita informacija patalpintos www.birstonas.lt tinklalapyje, atnaujintos Viešųjų ir administracinių paslaugų stebėsenos ir analizės informacinėje sistemoje (PASIS). Civilinės metrikacijos skyrius 2017 metais Metrikacijos elektroninių paslaugų informacinėje sistemoje (MEPIS) gavo 8 prašymus įregistruoti vaiko gimimą; 2 prašymus išduoti civilinės būklės akto įrašą liudijančius išrašus; 1 – įtraukti į apskaitą santuoką, sudarytą bažnyčios nustatyta tvarka; 1 – patikrinti norinčiųjų susituokti duomenis, prieš paduodant prašymą įregistruoti santuoką. 64 gyventojai pasinaudojo gyvenamosios vietos deklaravimo elektroniniu būdu paslaugomis: 27 deklaravo išvykimą į užsienio valstybes, 37 deklaravo atvykimą į Birštono savivaldybę.	1. Strateginio planavimo ir investicijų skyrius 2. Architektūros ir kraštotvarkos skyrius 3. Civilinės metrikacijos skyrius
1.4.	Siekti, kad Savivaldybės ruošiami teisės aktai būtų derinami ir vizuojami elektronine forma.	Finansavimas neskirtas. Priemonė neįgyvendinta	Strateginio planavimo ir investicijų skyrius

1.5.	Teikiant administracines paslaugas, plėtoti informacines technologijas ir elektronines paslaugas.	Nebuvo įdiegtos naujos informacinės sistemos.	Bendrasis skyrius
2.4.	Parengti Birštono savivaldybės administracinės naštos mažinimo priemonių plano 2018-2019 metų projektą ir teikti savivaldybės tarybai tvirtinti	Priemonė neįgyvendinta	Strateginio planavimo ir investicijų skyrius

Išvados ir rekomendacijos

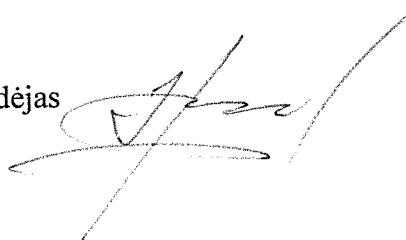
1. Birštono savivaldybės administracinės naštos mažinimo priemonės yra įtrauktos į Birštono savivaldybės 2013-2020 metų strateginį plėtros planą, bet neįtrauktos į strateginį 2017-2019 metų veiklos planą.

2. Birštono savivaldybės 2016-2017 metų administracinės naštos mažinimo plano priemonės 2017 metų II pusmetį buvo įgyvendintos iš dalies. Plane 2017 m. IV ketvirtyje numatyta priemonė, parengti naują 2018-2019 metų administracinės naštos mažinimo priemonių planą, neįgyvendinta.

3. Vidaus auditoriaus nuomone tikslinga administracinės naštos mažinimo priemonės tvirtinti viename planavimo dokumente, t.y. strateginiame savivaldybės veiklos plane (ruošiamame 2018-2020 metų), taip pat į jį perkelti priemonės iš 2013-2020 metų strateginio plėtros plano (jeigu tokias numatoma įgyvendinti) nustatant atsakingus vykdytojus, terminus bei vertinimo kriterijus.

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