



**LAZDIJŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJOS
CENTRALIZUOTAS SAVIVALDYBĖS VIDAUS AUDITO SKYRIUS**

Biudžetinė įstaiga, Vilniaus g. 1, LT-67106 Lazdijai, <http://www.lazdijai.lt>, tel. (8 318) 66 108, faks. (8 318) 51 351,
el. p. info@lazdijai.lt. Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 188714992.
Skyriaus duomenys: tel. (8 318) 45 831, (8 318) 66 129, el. p. regina.cibulskiene@lazdijai.lt

**ADMINISTRACINĖS NAŠTOS MAŽINIMO PRIEMONIŲ
VYKDYMAS 2019 M. I PUSMETĮ**

VIDAUS AUDITO ATASKAITA

2019 m. rugpjūčio 23 d. Nr. 27-11
Lazdijai

Vidaus audito ataskaita pateikta:

Savivaldybės administracijos direktorei Ilonai Šaparauskienei
Savivaldybės administracijos skyrių vedėjams

Vidaus audito ataskaitą sudaro: 8 lapai.

1. ĮVADINĖ DALIS

1.1. Vidaus audito atlikimo motyvai: Centralizuoto savivaldybės vidaus audito skyriaus patikslintame 2019 metų veiklos plane numatytas vidaus auditas.

1.2. Vidaus audito atlikimo terminas: Nuo 2019-07-09 iki 2019-08-23.

1.3. Vidaus audito apimtis: Vidaus audito metu buvo analizuota ir vertinta administracinės naštos mažinimo priemonių vykdymas Lazdijų rajono savivaldybės administracijoje 2019 m. I pusmetį.

1.4. Vidaus audito tikslas: Išanalizuoti ir įvertinti administracinės naštos mažinimo priemonių vykdymą 2019 m. I pusmetį Lazdijų rajono savivaldybės administracijoje: a) administracinės naštos mažinimo priemonių įgyvendinimą; b) administracinės naštos mažinimo priemonių atitikimą Lietuvos Respublikos administracinės naštos mažinimo įstatymo nuostatomis.

1.5. Vidaus audito metodai: 1) Lazdijų rajono savivaldybės administracijos padalinių valstybės tarnautojų ir kitų atsakingų darbuotojų pateikta informacija dėl administracinės naštos mažinimo bei pokalbiai dėl administracinės naštos mažinimo priemonių 2019 m. I pusmetį vykdymo su rajono savivaldybės administracijos padalinių vadovais ir kitais darbuotojais; 2) pateiktos informacijos atitiktis teisės aktų, reglamentuojančių administracinės naštos mažinimą, reikalavimams vertinimas.

1.6. Vidaus audito vertinimo kriterijai:

- 1) Administracinės naštos mažinimo įstatymas¹;
- 2) Administracinės naštos piliečiams ir kitiems asmenims nustatymo ir įvertinimo metodika²;
- 3) Administracinės naštos ūkio subjektams nustatymo metodika³;
- 4) Lazdijų rajono savivaldybės 2011–2020 metų strateginis plėtros planas⁴;
- 5) Lazdijų rajono savivaldybės 2019–2021 metų strateginis veiklos planas⁵;

¹ Lietuvos Respublikos administracinės naštos mažinimo įstatymas, 2012-11-08 Nr. XI-2386 (2013-11-07 Nr. XII-580 redakcija)

² Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2011 m. vasario 23 d. nutarimas Nr. 213 „Dėl Administracinės naštos piliečiams ir kitiems asmenims nustatymo ir įvertinimo metodikos“

³ Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2012 m. sausio 11 d. nutarimas Nr. 4 „Dėl administracinės naštos ūkio subjektams nustatymo metodikos patvirtinimo“

⁴ Lazdijų rajono savivaldybės 2011–2020 metų strateginis plėtros planas, patvirtintas Lazdijų rajono savivaldybės tarybos 2011 m. birželio 29 d. sprendimu Nr. 5TS-61 „Dėl Lazdijų rajono savivaldybės 2011–2020 metų strateginis plėtros plano patvirtinimo“

⁵ Lazdijų rajono savivaldybės 2019–2020 metų strateginis veiklos planas, patvirtintas Lazdijų rajono savivaldybės tarybos 2019 m. vasario 21 d. sprendimu Nr. 5TS-1577 „Dėl Lazdijų rajono savivaldybės 2019–2021 metų strateginio veiklos plano patvirtinimo“

6) Lazdijų rajono savivaldybės administracijos 2019 metų veiklos planas⁶.

1.7. Vidaus audito vykdytojai: Lazdijų rajono savivaldybės administracijos Centralizuoto savivaldybės vidaus audito skyriaus vedėja Regina Cibulskienė.

2. DĖSTOMOJI DALIS

2.1. Administracinės naštos mažinimo priemonės, numatytos Lazdijų rajono savivaldybės planavimo dokumentuose

Administracinės naštos mažinimo įstatymo⁷ tikslas – užtikrinti darnų administracinės naštos mažinimo procesą, orientuotą į piliečių, verslo subjektų ir valstybės interesus, kuo mažesnėmis sąnaudomis pasiekti teisės aktuose numatytų tikslų, taip pat užtikrinti administracinės naštos stebėseną, ypač nepagrįstos administracinės naštos mažinimą.

Įgyvendinant Administracinės naštos mažinimo įstatymo⁸ nuostatą, kad administracinės naštos mažinimo priemonės būtų įtraukiamos į savivaldybių taryboms teikiamus tvirtinti savivaldybių strateginių veiklos planų projektus, Lazdijų rajono savivaldybėje administracinės naštos mažinimo priemonės numatytos Lazdijų rajono savivaldybės 2019–2021 metų strateginiame veiklos plane³.

Lazdijų rajono savivaldybės 2019–2021 metų strateginiame veiklos plane⁹ administracinės naštos mažinimo priemonės numatytos Lazdijų rajono savivaldybės veiklos funkcijų įgyvendinimo programos (01) 1 tikslo „Organizuoti ir užtikrinti savivaldybės funkcijų įgyvendinimą“ 1.3 uždavinio „Užtikrinti darnų administracinės naštos mažinimo procesą“ 1.3.1 priemonėje „Procesų supaprastinimas vykdant teisės aktuose nustatytus informacinius įpareigojimus“, 1.3.2 priemonėje „Institucijų keitimasis turimais duomenimis ir informacija“, 1.3.3 priemonėje „Teisės aktų sukeltos administracinės naštos įvertinimas“ ir 1.3.4 priemonėje „Teisės aktų projektų sukeltos administracinės naštos įvertinimas“. Programos vykdytojais yra numatyti Lazdijų rajono savivaldybės administracijos struktūriniai ir teritoriniai padaliniai (seniūnijos) bei į struktūrinius padalinius neįeinantys darbuotojai, taip pat nurodyti siektini programos įgyvendinimo rezultatai.

⁶ Lazdijų rajono savivaldybės administracijos 2019 metų veiklos planas, patvirtintas Lazdijų rajono savivaldybės administracijos direktoriaus 2019 m. balandžio 11 d. įsakymu Nr. 10V-336“ Dėl Lazdijų rajono savivaldybės administracijos 2019 metų veiklos plano patvirtinimo“

⁷ Lietuvos Respublikos administracinės naštos mažinimo įstatymas, 2012-11-08 Nr. XI-2386 (2013-11-07 Nr. XII-580 redakcija), 1 straipsnis 1 ir 2 dalis

⁸ Lietuvos Respublikos administracinės naštos mažinimo įstatymas, 2012-11-08 Nr. XI-2386 (2013-11-07 Nr. XII-580 redakcija), 6 straipsnio 1 dalis

⁹ Lazdijų rajono savivaldybės tarybos 2019 m. vasario 21 d. sprendimu Nr. 5TS-1577 „Dėl Lazdijų rajono savivaldybės 2019–2021 metų strateginio veiklos plano patvirtinimo“ patvirtinto Lazdijų rajono savivaldybės 2019–2021 metų strateginis veiklos plano, 1, 2, 3 priedai

2019 metams strateginiame veiklos plane administracinės naštos mažinimo priemonių įgyvendinimui yra numatyti vertinimo kriterijai ir jų reikšmės, tai:

1) 1.3.1 priemonės „Procesų supaprastinimas vykdant teisės aktuose nustatytus informacinius įpareigojimus“ vertinimo kriterijus ir jo reikšmė: supaprastintų procesų skaičius – 1 vnt.;

2) 1.3.2 priemonės „Institucijų keitimasis turimais duomenimis ir informacija“ vertinimo kriterijus ir jo reikšmė: pasirašytų naujų sutarčių su kitomis institucijomis dėl keitimosi turimais duomenimis ir informacija, skaičius – 1 vnt.;

3) 1.3.3 priemonės „Teisės aktų projektų sukeltos administracinės naštos įvertinimas“ vertinimo kriterijus ir jo reikšmė: įvertintų teisės aktų skaičius – 10 vnt.;

4) 1.3.4 priemonės „Teisės aktų sukeltos administracinės naštos įvertinimas“ vertinimo kriterijus ir jo reikšmė: įvertintų teisės aktų projektų skaičius – 10 vnt.

Lazdijų rajono savivaldybės 2019–2021 metų strateginiame veiklos plane numatytos administracinės naštos mažinimo priemonės yra numatytos Lazdijų rajono savivaldybės administracijos 2019 metų veiklos plane, tai: Informacinių technologijų skyriuje – 1.3.1 priemonė „Procesų supaprastinimas vykdant teisės aktuose nustatytus informacinius įpareigojimus“ bei Juridiniame skyriuje – 1.3.3 priemonė „Teisės aktų sukeltos administracinės naštos įvertinimas“ ir 1.3.4 priemonė „Teisės aktų projektų sukeltos administracinės naštos įvertinimas“.

Pastebime, kad buvo atsižvelgta į Centralizuoto savivaldybės vidaus audito skyriaus 2019-02-08 ataskaitoje Nr. 27-1 „Administracinės naštos mažinimo priemonių vykdymas Lazdijų rajono savivaldybės administracijoje 2018 m. II pusmetį“ pateiktą rekomendaciją – „Rekomenduojame į Lazdijų rajono savivaldybės 2019–2021 metų strateginį veiklos planą įtraukti ir kitas administracinės naštos mažinimo priemones, numatytas Lietuvos Respublikos administracinės naštos mažinimo įstatymo 3 straipsnyje“. Į Lazdijų rajono savivaldybės 2019–2021 metų strateginį veiklos planą buvo įrašytos administracinės naštos mažinimo priemonės: „teisės aktų sukeltos administracinės naštos įvertinimas“ ir „teisės aktų projektų sukeltos administracinės naštos įvertinimas“ ir kurios įrašytos į Juridinio skyriaus 2019 metų veiklos planą.

Pastebėjimai:

1. Lazdijų rajono savivaldybės 2019–2021 metų strateginiame veiklos plane numatytos administracinės naštos mažinimo 1.3.2 priemonės „Institucijų keitimasis turimais duomenimis ir informacija“ (pasirašytų naujų sutarčių su kitomis institucijomis dėl keitimosi turimais duomenimis ir informacija skaičius, vnt. – 1 vnt.) įgyvendinimas nenumatytas Lazdijų rajono savivaldybės administracijos 2019 metų veiklos plane;

2. Lazdijų rajono savivaldybės administracijos 2019 metų veiklos plane numatytoms administracinės naštos mažinimo priemonėms įgyvendinti ne visada nurodyti vykdytojai (plano skiltis „Atsakingi vykdytojai“).

2.2. Administracinės naštos mažinimo priemonių vykdymas 2019 m. I pusmetį

Vidaus audito metu buvo įvertintas Lazdijų rajono savivaldybės 2019–2021 metų strateginiame veiklos plane numatytų priemonių vykdymas. Vertinimui atlikti rajono savivaldybės administracijos struktūrinių padalinių vadovams ir programų vykdytojams bei į struktūrinius padalinius neįeinantiems valstybės tarnautojams buvo išsiųstas pranešimas dėl informacijos pateikimo apie administracinės naštos mažinimo priemonių vykdymą audituojamuoju laikotarpiu.

Vertinant pateiktą informaciją buvo vadovautasi nuostata, kad rajono savivaldybės administracijos struktūrinių padalinių vadovų ir į struktūrinius padalinius neįeinančių valstybės tarnautojų pateikti dokumentai, duomenys ir kita informacija yra teisinga ir patikima, atitinka tuos duomenis, iš kurių sudaryta ar parengta.

Lazdijų rajono savivaldybės veiklos funkcijų įgyvendinimo programos (01) 1 tikslo „Organizuoti ir užtikrinti savivaldybės funkcijų įgyvendinimą“ 1.3 uždavinio „Užtikrinti darnų administracinės naštos mažinimo procesą“ 1.3.1 priemonėje „Procesų supaprastinimas vykdant teisės aktuose nustatytus informacinius įpareigojimus“, 1.3.2 priemonėje „Institucijų keitimasis turimais duomenimis ir informacija“, 1.3.3 priemonėje „Teisės aktų sukeltos administracinės naštos įvertinimas“ ir 1.3.4 priemonėje „Teisės aktų projektų sukeltos administracinės naštos įvertinimas“ administracinės naštos mažinimo priemonių vykdymas Lazdijų rajono savivaldybės administracijoje 2019 metų I pusmetį, pateikiamas 1 lentelėje.

1 lentelė

Eil. Nr.	Priemonės pavadinimas / Vertinimo kriterijai	Vertinimo kriterijai	Atsakingi vykdytojai	Priemonės vykdymas Pastabos
1.	„1.3.1. Procesų supaprastinimas vykdant teisės aktuose nustatytus informacinius įpareigojimus“ / Supaprastintų procesų skaičius, vnt.	1 vnt.	Lazdijų rajono savivaldybės administracijos Informacinių technologijų skyrius	Priemonė nevykdyta Vykdymas numatytas 2019 m. II pusmetį
2.	„1.3.2. Institucijų keitimasis turimais duomenimis ir informacija“ / Pasirašytų naujų sutarčių su kitomis institucijomis dėl keitimosi turimais duomenimis ir informacija skaičius, vnt.	1 vnt.	Lazdijų rajono savivaldybės administracijos skyriai ir padaliniai	Priemonė nevykdyta Priemonė nenumatyta Lazdijų rajono savivaldybės administracijos 2019 metų veiklos plane

3.	„1.3.3. Teisės aktų sukeltos administracinės naštos įvertinimas“ / Įvertintų teisės aktų skaičius, vnt.	10 vnt.	Lazdijų rajono savivaldybės administracijos Juridinis skyrius	Priemonė nevykdyta Vykdymas numatytas 2019 m. II pusmetį
4.	„1.3.4. Teisės aktų projektų sukeltos administracinės naštos įvertinimas“ / Įvertintų teisės aktų projektų skaičius, vnt.	10 vnt.	Lazdijų rajono savivaldybės administracijos Juridinis skyrius	Priemonė nevykdyta Vykdymas numatytas 2019 m. II pusmetį

Išvados:

1. 2019 m. I pusmetį Lazdijų rajono savivaldybės administracijoje administracinę našą mažinančios priemonės, numatytos 2019–2021 metų strateginiame veiklos plane ir 2019 metų veiklos plane, nevykdytos, tačiau atkreiptinas dėmesys, kad veiklos plane numatytų priemonių įgyvendinimo trukmė yra 2019 metų pabaiga. Be to, atsakingų darbuotojų pateiktais patvirtinamais raštu, veiklos plane numatytos priemonės bus įgyvendinamos 2019 m. II pusmetyje.

2. Audituojamuoju laikotarpiu Lazdijų rajono savivaldybės administracijoje buvo įgyvendinta administracinę našą mažinanti priemonė, nenumatyta 2019 metų veiklos plane: Lazdijų rajono savivaldybės administracijos Žemės ūkio ir melioracijos skyriuje pakeista ūkininko ūkio įregistravimo programa, kurią naudojant, ūkininko pažymėjimas išduodamas per 1 darbo dieną. Pastebime, kad anksčiau ūkininko pažymėjimas buvo išduodamas per 10 darbo dienų.

3. Lazdijų rajono savivaldybės administracijoje įdiegtos administracinės naštos mažinimo priemonės, apie kurių įgyvendinimą buvo rašyta ankstesnių vidaus auditų ataskaitose, yra ilgalaikės administracinės naštos mažinimo priemonės, kurios yra nuolatos tobulinamos, ir kurių dėka yra taupomas klientų ir darbuotojų laikas, savivaldybės materialinės sąnaudos, tai:

3.1. Elektroninių valdžios vartų portale (www.epaslaugos.lt) pateikiama informacija ir nuorodos į Lazdijų rajono savivaldybės administracijoje teikiamas administracines elektronines paslaugas. Juridiniai ir fiziniai asmenys gali elektroniniu būdu pateikti prašymus ir susijusius dokumentus, kurie automatiškai užregistruojami rajono savivaldybės administracijos dokumentų valdymo sistemoje. Savivaldybės administracijos darbuotojai iš susijusių įstaigų ir institucijų registru elektroniniu būdu greitai ir patogiai gali surinkti informaciją, reikalingą paslaugai suteikti. Sistemingai atnaujinama Lazdijų rajono savivaldybės administracijos teikiamų administracinių paslaugų teikimo aprašymai ir prašymų formos, užtikrinamas jų prieinamumas rajono savivaldybės internetiniame tinklalapyje www.lazdijai.lt;

3.2. Prižiūrima ir nuolat tobulinama vieninga kompiuterizuota dokumentų valdymo sistema „DocLogix“, kuri užtikrina kokybišką ir efektyvą dokumentų valdymą Lazdijų rajono savivaldybės administracijoje ir Lazdijų rajono savivaldybės biudžetinėse bei viešosiose įstaigose;

3.3. Užtikrintas elektroninio parašo naudojimas Lazdijų rajono savivaldybės rengiamų teisės aktų bei kitų rengiamų dokumentų pasirašymui Lazdijų rajono savivaldybės administracijoje. Lazdijų rajono savivaldybės viešosios ir biudžetinės įstaigos, rengdamos vidaus ir siunčiamus kitoms įstaigoms dokumentus, taip pat naudoja kvalifikuotą elektroninį parašą bei siunčia dokumentus elektroniniu būdu (per kompiuterizuotą dokumentų valdymo sistemą arba elektroniniu paštu);

3.4. Lazdijų rajono savivaldybės administracijoje įdiegta ir naudojama e. pristatymo informacinė sistema, suteikianti galimybę elektroniniu būdu gauti ir siųsti dokumentus fiziniams, juridiniams asmenims ir valstybės institucijoms;

3.5. Lazdijų rajono savivaldybės administracijos Informacinių technologijų skyriui kartu su Finansų skyriumi įdiegus patobulinimą nuo 2018 m. liepos 1 d. Lazdijų rajono savivaldybės biudžetinės įstaigos Lazdijų rajono savivaldybės administracijos Finansų skyriui biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinius, pasirašytus elektroniniu parašu, teikia per vieningą savivaldybės kompiuterizuotą dokumentų valdymo sistemą „DocLogix“;

3.5. Lazdijų rajono savivaldybėje reklamos rengimo ir administravimo srityje nebeliko poreikio piliečiams atvažiuoti į Lazdijų rajono savivaldybės administracijos Architektūros ir aplinkosaugos skyrių ir paimti leidimą reklamai, kadangi jie registruojami licencijavimo sistemoje ir yra viešai prieinami. Be to, Architektūros ir aplinkosaugos skyriaus išduodami leidimai saugotųjų medžių tvarkymui yra pasirašomi elektroniniu parašu ir asmenims siunčiami elektroniniu paštu;

3.6. Lazdijų rajono savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymai dėl adresų suteikimo pasirašomi elektroniniu parašu ir elektroniniu paštu nusiunčiami piliečiams ar matininkams.

2.2. Išvados

Audituojamuoju laikotarpiu Lazdijų rajono savivaldybės administracijoje buvo vykdomos ir toliau tobulinamos anksčiau įgyvendintos ilgalaikės administracinės naštos mažinimo priemonės, kurių dėka yra taupomas klientų ir darbuotojų laikas, taip pat savivaldybės materialinės sąnaudos.

Vidaus kontrolę, įgyvendinant administracinės naštos mažinimo priemones, numatytas Lazdijų rajono savivaldybės 2019–2021 metų strateginiame veiklos plane¹⁰ ir Lazdijų rajono savivaldybės administracijos 2019 metų veiklos plane¹¹ 2019 m. I pusmetyje, vertiname gerai, kadangi visa rizika yra nustatyta ir valdoma, bet yra keletas nesvarbių vidaus kontrolės trūkumų, neturinčių neigiamos įtakos Lazdijų rajono savivaldybės administracijos veiklos rezultatams.

¹⁰ Lazdijų rajono savivaldybės tarybos 2019 m. vasario 21 d. sprendimu Nr. 5TS-1577 „Dėl Lazdijų rajono savivaldybės 2019–2021 metų strateginio veiklos plano patvirtinimo“ patvirtinto Lazdijų rajono savivaldybės 2019–2021 metų strateginis veiklos plano, 1, 2, 3 priedai

¹¹ Lazdijų rajono savivaldybės administracijos 2019 metų veiklos planas, patvirtintas Lazdijų rajono savivaldybės administracijos direktoriaus 2019 m. balandžio 11 d. įsakymu Nr. 10V-336“ Dėl Lazdijų rajono savivaldybės administracijos 2019 metų veiklos plano patvirtinimo“

Lazdijų rajono savivaldybės 2019–2021 metų strateginiame veiklos plane ir Lazdijų rajono savivaldybės administracijos 2019 metų veiklos plane numatytos administracinę naštą mažinančios priemonės 2019 m. I pusmetyje nevykdytos. Tačiau atsakingi darbuotojai pateikė informaciją raštu, kad veiklos plane numatytos priemonės bus įgyvendinamos 2019 m. II pusmetyje.

Vidaus audito metu nustatyti vidaus kontrolės trūkumai:

1. Lazdijų rajono savivaldybės 2019–2021 metų strateginiame veiklos plane numatytos administracinės naštos mažinimo 1.3.2 priemonės „Institucijų keitimasis turimais duomenimis ir informacija“ vykdymas nenumatytas Lazdijų rajono savivaldybės administracijos 2019 metų veiklos plane.

2. Lazdijų rajono savivaldybės administracijos 2019 metų veiklos plane numatytoms administracinės naštos mažinimo priemonėms įgyvendinti ne visada nurodomi vykdytojai (plano skiltis „Atsakingi vykdytojai“).

2.3. Rekomendacijos

Vidaus audito metu nustatytiems vidaus kontrolės trūkumams ištaisyti rekomenduojama:

1. Užtikrinti, kad, administracinės naštos mažinimo priemonės, numatytos Lazdijų rajono savivaldybės strateginiuose veiklos planuose, atitinkamai būtų numatytos Lazdijų rajono savivaldybės administracijos metinės veiklos planuose ir būtų išlaikytas planavimo procesų nuoseklumas. Rekomendacijos reikšmingumas – vidutinis.

2. Užtikrinti, kad administracinės naštos mažinimo priemonėms, numatytoms Lazdijų rajono savivaldybės administracijos metiniuose veiklos planuose, būtų nurodyti priemonių vykdytojai. Rekomendacijos reikšmingumas – vidutinis.

3. Užtikrinti, kad Lazdijų rajono savivaldybės 2019–2021 metų strateginiame veiklos plane numatyta administracinės naštos mažinimo 1.3.2 priemonė „Institucijų keitimasis turimais duomenimis ir informacija“, būtų įgyvendinta Lazdijų rajono savivaldybės administracijoje 2019 metų II pusmetį. Rekomendacijos reikšmingumas – vidutinis.

Skyriaus vedėja

Regina Cibulskienė