



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

**ADMINISTRACINĖS NAŠTOS MAŽINIMO PRIEMONIŲ ĮGYVENDINIMO 2016 M. II PUSMETĮ VERTINIMO
LAZDIJŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJOJE VIDAUS AUDITO ATASKAITA**

2017 m. sausio 27 d. Nr. 27-1
Lazdijai

Audituojama sritis.

Administracinės naštos mažinimo priemonių įgyvendinimas Lazdijų rajono savivaldybės administracijoje 2016 m. II pusmetį.

Vidaus audito vykdytojai.

Lazdijų rajono savivaldybės administracijos Centralizuoto savivaldybės vidaus audito skyriaus vedėja Regina Cibulskienė.

Vidaus audito pradžia.

2017-01-05.

Vidaus audito pabaiga.

2017-01-27.

Vidaus audito ataskaita pateikta.

Lazdijų rajono savivaldybės administracijos direktoriui Audriui Klėjui.

Vidaus audito ataskaitą sudaro.

Vidaus audito ataskaita – 9 lapai, vidaus audito darbo dokumentai ir priedai – 22 lapai.

I. IŽANGINĖ DALIS

1. Vidaus audito pagrindas.

Lazdijų rajono savivaldybės administracijos Centralizuoto savivaldybės vidaus audito skyriaus (toliau – Skyrius) vedėja Regina Cibulskienė, vykdydama 2017 metų Skyriaus veiklos planą, atliko Lazdijų rajono savivaldybės administracijos 2016 m. II pusmečio administracinės naštos mažinimo priemonių įgyvendinimo vertinimo vidaus auditą.

Vidaus auditas atliktas vadovaujantis Lietuvos Respublikos vidaus kontrolės ir vidaus audito įstatymu ir kitais vidaus audito veiklą reglamentuojančiais teisės aktais bei Skyriaus vidaus audito metodika.

2. Vidaus audito tikslas.

Išanalizuoti ir įvertinti administracinės naštos mažinimo priemonių vykdymą 2016 m. II pusmetį Lazdijų rajono savivaldybės administracijoje:

2.1. Administracinės naštos mažinimo priemonių įgyvendinimą;

2.2. Administracinės naštos mažinimo priemonių atitikimą Lietuvos Respublikos administracinės naštos mažinimo įstatymo nuostatomis.

3. Vidaus audito apimtis.

Vidaus audito metu buvo analizuota ir vertinta administracinės naštos mažinimo priemonių vykdymas Lazdijų rajono savivaldybės administracijoje 2016 m. II pusmetį.

4. Vidaus audito procedūros ir vertinimo kriterijai.

Vidaus auditas atliktas taikant šias procedūras: 1) analitinės procedūros; 2) rajono savivaldybės administracijos padalinių valstybės tarnautojų ir kitų atsakingų darbuotojų pateikta informacija dėl administracinės naštos mažinimo bei pokalbiai dėl administracinės naštos mažinimo priemonių 2016 m. II puse, vykdymo su rajono savivaldybės administracijos padalinių vadovais ir kitais darbuotojais; 3) pateiktos informacijos atitiktis teisės aktu, reglamentuojančių administracinės naštos mažinimą, reikalavimams vertinimas.

Vidaus audito metu naudoti vertinimo kriterijai: Lietuvos Respublikos vidaus audito kontrolės ir vidaus audito įstatymo, Lietuvos Respublikos administracinės naštos mažinimo įstatymo, Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2011 m. vasario 23 d. nutarimo Nr. 213 „Dėl Administracinės naštos piliečiams ir kitiems asmenims nustatymo ir įvertinimo metodikos“, Lazdijų rajono savivaldybės tarybos 2011 m. birželio 29 d. sprendimu Nr. 5TS-61 patvirtinto Lazdijų rajono savivaldybės 2011–2020 metų strateginio plėtros plano, Lazdijų rajono savivaldybės tarybos 2016 m. vasario 19 d. sprendimu Nr. 5TS-342 patvirtinto Lazdijų rajono savivaldybės 2016–2018 metų strateginio veiklos plano bei Lazdijų rajono savivaldybės administracijos direktoriaus 2016 m. birželio 23 d. įsakymu Nr. 10V-481 patvirtinto Lazdijų rajono savivaldybės administracijos 2016 metų veiklos plano vykdymas.

5. Rizikos įvertinimas.

Nustatyta, kad egzistuoja rizikos faktorius, susijęs su administracinės naštos mažinimo priemonių įgyvendinimu Lazdijų rajono savivaldybės administracijoje, – laiku neatnaujinami (keičiantis teisės aktams) klientų aptarnavimo procesų aprašai.

6. Atlikti vidaus auditai, pažangos stebėjimas.

Skyriaus atlikti Lazdijų rajono savivaldybės administracijos administracinės naštos mažinimo priemonių vykdymo vertinimo vidaus auditai:

1. 2015-04-22 vidaus audito ataskaita Nr. 27-7 „Administracinės naštos mažinimo priemonių vykdymo vertinimas Lazdijų rajono savivaldybės administracijoje“. Lazdijų rajono savivaldybės administracijoje administracinės naštos mažinimo priemonių vykdymo srityje vidaus kontrolė per minėtą laikotarpį buvo įvertinta labai gerai, rekomendacijų nepateikta.

2. 2015-07-25 vidaus audito ataskaita Nr. 27-10 „Lazdijų rajono savivaldybės administracijos 2015 m. I pusmečio administracinės naštos mažinimo priemonių įgyvendinimo vertinimas“. Vidaus kontrolė per minėtą laikotarpį buvo įvertinta labai gerai, rekomendacijų nepateikta.

3. 2016-02-27 vidaus audito ataskaita Nr. 27-2 „Administracinės naštos mažinimo priemonių įgyvendinimo Lazdijų rajono savivaldybės administracijoje 2015 m. II pusmetį vertinimas“. Vidaus kontrolė įvertinta gerai, pateiktos 2 rekomendacijos. Į pateiktas rekomendacijas buvo atsižvelgta ir Lazdijų rajono savivaldybės administracijos direktoriaus 2016 m. vasario 23 d. įsakymu Nr. 10V-145 patvirtintas rekomendacijų, pateiktų 2016 m.

vasario 2 d. vidaus audito ataskaitoje Nr. 27-2 „Administracinės naštos mažinimo priemonių įgyvendinimo 2015 m. II pusmetį vertinimo Lazdijų rajono savivaldybės administracijoje vidaus audito ataskaita“, įgyvendinimo priemonių planas.

4. 2016-11-07 vidaus audito ataskaita Nr. 27-11 „Administracinės naštos mažinimo priemonių įgyvendinimo Lazdijų rajono savivaldybės administracijoje 2016 m. I pusmetį vertinimas“. Rekomendacijų nepateikta, kadangi Lazdijų rajono savivaldybės administracijos direktoriaus 2016 m. vasario 23 d. įsakymu Nr. 10V-145 patvirtintame rekomendacijų įgyvendinimo priemonių plane administracinės naštos mažinimo priemonių įgyvendinimas numatytas iki 2016-12-31.

II. DĖSTOMOJI DALIS

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

Lietuvos Respublikos administracinės naštos mažinimo įstatymo tikslas – užtikrinti darnų administracinės naštos mažinimo procesą, orientuotą į piliečių, verslo subjektų ir valstybės interesus, kuo mažesnėmis sąnaudomis pasiekti teisės aktuose numatytų tikslų. To paties įstatymo 6 straipsnio 1 dalyje reglamentuota, kad administracinės naštos mažinimo priemonės yra įtraukiamos į Savivaldybių taryboms teikiamus tvirtinti Savivaldybių strateginių veiklos planų projektus, o 7 straipsnio 3 dalyje numatyta, kad Savivaldybių centralizuotos vidaus audito tarnybos pasibaigus pusmečiui vertina, kaip vykdomos į Savivaldybės strateginį veiklos planą įtrauktos administracinės naštos mažinimo priemonės, ir vidaus audito ataskaitas dėl administracinės naštos mažinimo priemonių vykdymo vertinimo skelbia savivaldybių interneto svetainėse.

Vidaus audito metu administracinės naštos mažinimo priemonių vykdymo vertinimui atlikti buvo peržiūrėti ir analizuojami šie Lazdijų rajono savivaldybės planavimo dokumentai: Lazdijų rajono savivaldybės tarybos 2011 m. birželio 29 d. sprendimu Nr. 5TS-61 patvirtintas Lazdijų rajono savivaldybės 2011–2020 metų strateginis plėtros planas, Lazdijų rajono savivaldybės tarybos 2016 m. vasario 19 d. sprendimu Nr. 5TS-342 patvirtintas

Lazdijų rajono savivaldybės 2016–2018 metų strateginis veiklos planas bei Lazdijų rajono savivaldybės administracijos direktoriaus 2016 m. birželio 23 d. įsakymu Nr. 10V-481 patvirtintas Lazdijų rajono savivaldybės administracijos 2016 metų veiklos planas.

Lazdijų rajono savivaldybės 2011–2020 metų strateginio plėtros plano 2.2.5 ir 3.4.1 uždaviniuose numatytos 7 informacinių technologijų ir telekomunikacijų infrastruktūros plėtros užtikrinimo bei Lazdijų rajono savivaldybės teikiamų viešųjų paslaugų kokybės ir prieinamumo gerinimo priemonės: plėtoti fiksuotojo ir judriojo telefoninio ryšio infrastruktūrą; plėtoti informacinių technologijų infrastruktūrą Lazdijų rajono savivaldybėje; skatinti diegti bei kurti elektronines aplinkos apsaugos ir stebėsenos priemones; įrengti bei plėtoti informacinių ir komunikacinių technologijų (IKT) vidaus tinklus savivaldybės biudžetinėse bei viešosiose įstaigose; sukurti ir įdiegti efektyviai veikiančią administravimo sistemą Lazdijų rajono savivaldybėje; įdiegti, sertifikuoti ir palaikyti kokybės vadybos sistemą, atitinkančią ES standartus, bei įdiegti ir palaikyti „vieno langelio“ principu veikiančią sistemą; rengti teikiamų paslaugų kokybės ir aptarnavimo įvertinimo apklausas bei tyrimus.

Lazdijų rajono savivaldybės 2011–2020 metų strateginiame plėtros plane numatytoms informacinių technologijų ir telekomunikacijų infrastruktūros plėtros užtikrinimo bei Lazdijų rajono savivaldybės teikiamų viešųjų paslaugų kokybės ir prieinamumo gerinimo priemonių įgyvendinimui bei jų nuolatiniam tobulinimui užtikrinti Lazdijų rajono savivaldybės tarybos 2016 m. vasario 19 d. sprendimu Nr. 5TS-342 patvirtintame Lazdijų rajono savivaldybės 2016–2018 metų strateginiame veiklos plane administracinės naštos mažinimo priemonės numatytos Lazdijų rajono savivaldybės valdymo tobulinimo programos (01) 1 tikslo „Organizuoti ir užtikrinti savivaldybės funkcijų įgyvendinimą“ 1.3 uždavinio „Užtikrinti darnų administracinės naštos mažinimo procesą“ 1.3.1 priemonėje „Nustatyti ir įvertinti teikiamų administracinių paslaugų administracinę naštą“ ir 1.3.2 priemonėje „Atnaujinti administracinių paslaugų aprašymus, supaprastinant procesus vykdant teisės aktuose nustatytus informacinius įpareigojimus“. Programos vykdytojais yra numatyti Lazdijų rajono savivaldybės administracijos skyriai ir padaliniai, Savivaldybės kontrolės ir audito tarnyba, taip pat nurodyti siektini programos įgyvendinimo rezultatai.

2. Administracinės naštos mažinimo priemonių įgyvendinimo 2016 m. II pusmetį vertinimas Lazdijų rajono savivaldybės administracijoje

Administracinės naštos mažinimo priemonių, numatytų minėtuose Lazdijų rajono savivaldybės planavimo dokumentuose, vykdymo 2016 m. II pusmetį vertinimui atlikti Lazdijų rajono savivaldybės administracijoje buvo peržiūrėta ir išanalizuota Lazdijų rajono savivaldybės administracijos struktūrinių padalinių pateikta informacija apie administracinės naštos mažinimo priemonių įgyvendinimą Lazdijų rajono savivaldybės administracijoje 2016 m. II pusmetį, taip pat parengta 2016-12-23 Lazdijų rajono savivaldybės administracijos seniūnijų teikiamų administracinių paslaugų paslaugos teikimo aprašymų administracinės naštos nustatymo ir įvertinimo ataskaita.

2016 m. II pusmetį Lazdijų rajono savivaldybės administracijoje buvo įgyvendintos administracinės naštos mažinimo priemonės, numatytos Lazdijų rajono savivaldybės administracijos direktoriaus 2016 m. vasario 23 d. įsakymu Nr. 10V-145 patvirtintame Rekomendacijų, pateiktų Centralizuoto savivaldybės vidaus audito skyriaus 2016-02-02 vidaus audito ataskaitoje Nr. 27-2, įgyvendinimo priemonių plane. Nustatyta Lazdijų rajono savivaldybės administracijos seniūnijų teikiamų administracinių paslaugų paslaugos teikimo aprašymų administracinė našta, kuri pateikta Lazdijų rajono savivaldybės administracijos seniūnijų teikiamų administracinių paslaugų paslaugos teikimo aprašymų administracinės naštos nustatymo ir įvertinimo ataskaitoje 2016-12-30 Nr. KV1-46 (56.1. Kokybės vadybos sistemos dokumentai ir jų registras KV1). Administracinė našta buvo nustatyta ir įvertinta vadovaujantis Administracinės naštos piliečiams ir kitiems asmenims nustatymo ir įvertinimo metodika, patvirtinta Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2011 m. vasario 23 d. nutarimu Nr. 213 „Dėl Administracinės naštos piliečiams ir kitiems asmenims nustatymo ir įvertinimo metodikos patvirtinimo“.

Duomenys apie nustatytą ir įvertintą Lazdijų rajono savivaldybės administracijos seniūnijų teikiamų administracinių paslaugų srityje administracinę naštą piliečiams ir kitiems asmenims pateikiami 1 lentelėje.

1 lentelė

Paslaugos pavadinimas	Administracinės naštos dydis*
Vertinamasis laikotarpis – 2016 metai	
Pažymų dėl pastatų teisinės registracijos išdavimo paslaugos teikimo aprašymas	6,6

Pažymų apie stažą ir darbo užmokestį išdavimo paslaugos teikimo aprašymas	3
Pažymų dėl žemės ūkio veiklos išdavimo paslaugos teikimo aprašymas	5,4
Pažymų apie šeimos sudėtį išdavimo paslaugos teikimo aprašymas	37,2
Gyvūnų (šunų, kačių) registravimo ir leidimų juos laikyti išdavimo paslaugos teikimo aprašymas	3
Gyvenamosios vietos neturinčių asmenų apskaitos ir pažymų apie įtraukimą į apskaitą išdavimo paslaugos teikimo aprašymas	6
Pažymų gyvenamosios patalpos savininkui (bendraturčiams) apie jam (jiems) priklausančioje gyvenamojoje patalpoje savo gyvenamąją vietą deklaravusius asmenis išdavimo paslaugos teikimo aprašymas	1,1
Leidimų laidoti išdavimo paslaugos teikimo aprašymas	519,2
Pažymų apie mirusiojo paskutinę deklaruotą gyvenamąją vietą išdavimo paslaugos teikimo aprašymas	0,6
Pažymų apie mirusiojo palaidojimo vietą išdavimo paslaugos teikimo aprašymas	1,2
Leidimų organizuoti komercinius renginius išdavimo paslaugos teikimo aprašymas	44
Gyvenamosios vietos deklaravimo išvykstant iš Lietuvos Respublikos ilgesniam nei 6 mėn. laikotarpiui paslaugos teikimo aprašymas	1,1
Pažymų apie deklaruotą gyvenamąją vietą išdavimo paslaugos teikimo aprašymas	366,6
Seniūnams priskirtų notarinių veiksčių (testamentų, įgaliojimų tvirtinimo, dokumentų nuorašų ir jų įrašų, parašų tikrumo liudijimo) atlikimo paslaugos teikimo aprašymas	0,6

Gyvenamosios vietos deklaravimo, deklaravimo duomenų taisymo, keitimo, naikinimo paslaugos teikimo aprašymas	132
Leidimų prekiauti ar teikti paslaugas nustatytose viešosiose vietose išdavimo paslaugos teikimo aprašymas	1456

*Bendra teisės aktų sukeliama administracinė našta nustatoma apskaičiuojant dėl kiekvieno vykdymo veiksmo patiriamą administracinę naštą ir kiekvieno informacinio įpareigojimo sukeliama administracinę naštą, atskirai skaičiuojant piliečių sugaištamą laiką ir patiriamas asmenines finansines išlaidas. Teisės akto sukeltos administracinės naštos apskaičiavimo struktūra pateikta Administracinės naštos piliečiams ir kitiems asmenims nustatymo ir įvertinimo metodikos 2 priede.

Pastebėjimas. Nustačius pasirinktų paslaugų administracinę naštą, galima teigti, kad beveik visais atvejais administracinę naštą sukelia ne savivaldybės lygmens, o Valstybės lygmens teisės aktų nuostatos. Siekiant mažinti administracinę naštą, būtų tikslinga kreiptis į Lietuvos savivaldybių asociaciją bei inicijuoti teisės aktų nuostatų supaprastinimą bei tobulinimą.

Taip pat pastebėta, kad audituojamuoju laikotarpiu Lazdijų rajono savivaldybės administracijoje įdiegtos administracinės naštos mažinimo priemonės, apie kurių įgyvendinimą buvo minėta ankstesnių vidaus auditų ataskaitose, yra ilgalaikės administracinės naštos mažinimo priemonės, kurios nuolat tobulinamos, prižiūrimos ir vykdomos, tai yra:

1. Sistemingai atnaujinami administracinių paslaugų teikimo aprašymai ir prašymų formos, užtikrinamas jų prieinamumas savivaldybės internetiniame tinklalapyje www.lazdijai.lt bei kitose informacinėse sistemose;
2. Nuolat prižiūrima ir tobulinama vieninga kompiuterizuota dokumentų valdymo sistema „DocLogix“, kuri užtikrina kokybišką dokumentų valdymą Lazdijų rajono savivaldybės administracijoje ir Lazdijų rajono savivaldybės biudžetinėse ir viešosiose įstaigose;
3. Vykdomas nuolatinis asmenų aptarnavimo „vieno langelio“ principu kokybės gerinimas;

4. Užtikrintas elektroninio parašo naudojimas Lazdijų rajono savivaldybės rengiamų teisės aktų bei kitų dokumentų pasirašymui, taip pat ir Lazdijų rajono savivaldybės biudžeto asignavimų valdytojais, kurie turi technines priemones pasirašyti kvalifikuotu elektroniniu parašu, pažymas dėl finansavimo sumų pateikia pasirašytas kvalifikuotu elektroniniu parašu;

5. Elektroninių valdžios vartų portale (www.epaslaugos.lt) galima rasti informaciją ir nuorodas į Savivaldybės administracijoje teikiamas administracines elektronines paslaugas. Juridiniai ir fiziniai asmenys gali elektroniniu būdu pateikti prašymus ir susijusius dokumentus, kurie automatiškai užregistruojami administracijos dokumentų valdymo sistemoje. Savivaldybės administracijos darbuotojai iš susijusių įstaigų ir institucijų registru elektroniniu būdu greitai ir patogiai gali surinkti informaciją, reikalingą paslaugai suteikti. Paslauga suteikiama elektroniniu būdu;

6. 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.

Vidaus audito metu buvo pastebėta, kad laiku neatnaujintas Lazdijų rajono savivaldybės būsto ir socialinio būsto nuomos tvarkos aprašas, patvirtintas Lazdijų rajono savivaldybės tarybos 2015 m. kovo 31 d. sprendimu Nr. 5TS-1542, bei Lazdijų rajono savivaldybės administracijos direktoriaus 2011 m. lapkričio 18 d. įsakymu Nr. 10V-974 patvirtintas Savivaldybės socialinio būsto nuomos paslaugos aprašymas. Nesivadovauta Lietuvos Respublikos socialinės apsaugos ir darbo ministro 2015 m. balandžio 10 d. įsakymu Nr. A1-195 patvirtintu Prašymų suteikti paramą būstui įsigyti ar išsinuomoti nagrinėjimo tvarkos aprašu, t. y. šio įsakymo 6 punkto nuostata, kad „Asmenys savivaldybės vykdomajai institucijai kartu su prašymu pateikia sąlygoms, nuo kurių priklauso teisė į paramą būstui įsigyti ar išsinuomoti, nustatyti reikalingus dokumentus (toliau – papildomi dokumentai). Jei papildomi dokumentai arba dalis jų nepateikiami kartu su prašymu ir yra asmens (kai kreipiasi šeima – visų pilnamečių šeimos narių) rašytinis sutikimas, trūkstamus papildomus dokumentus ne vėliau kaip per 20 darbo dienų nuo prašymo gavimo dienos iš valstybės registru ir kitų informacinių sistemų surenka savivaldybės vykdomoji institucija“. Ši nuostata suteikia galimybę maksimaliai sumažinti administracinę naštą klientams, besikreipiantiems dėl socialinio būsto nuomos.

Lazdijų rajono savivaldybės administracijos Ekonomikos skyriaus vyriausiasis specialistas, atsakingas už paslaugos vykdymą, atsižvelgdamas į vidaus audito metu pateiktus pastebėjimus, parengė naujos redakcijos Savivaldybės socialinio būsto nuomos paslaugos teikimo aprašymo projektą bei Lazdijų rajono savivaldybės būsto ir socialinio būsto nuomos tvarkos aprašo projektą, kurie bus teikiami tvirtinti teisės aktų nustatyta tvarka.

3. Išvados

Vidaus kontrolę, įgyvendinant administracinės naštos mažinimo priemones Lazdijų rajono savivaldybės administracijoje 2016 metų II pusmetį, vertiname gerai, kadangi vidaus kontrolė yra veiksminga ir rezultatyvi, visa rizika yra nustatyta ir valdoma, vidaus kontrolės trūkumai minimalūs.

Vidaus audito metu nustatyta, kad:

1. 2016 metų II pusmetį buvo įvykdytos Lazdijų rajono savivaldybės administracijos direktoriaus 2016 m. vasario 23 d. įsakymu Nr. 10V-145 patvirtintame Rekomendacijų, pateiktų Centralizuoto savivaldybės vidaus audito skyriaus 2016-02-02 vidaus audito ataskaitoje Nr. 27-2, įgyvendinimo priemonių plane numatytas priemonės.

2. Nuolatos tobulinamos, prižiūrimos ir vykdomos Lazdijų rajono savivaldybės administracijoje įdiegtos ilgalaikės administracinės naštos mažinimo priemonės, apie kurių įgyvendinimą pateikta informacija ankstesnių vidaus auditų ataskaitose.

3. Vidaus audito metu Lazdijų rajono savivaldybės administracijos Ekonomikos skyrius, atsižvelgdamas į vidaus auditorių pastebėjimus, parengė Lazdijų rajono savivaldybės būsto ir socialinio būsto nuomos tvarkos aprašo ir Savivaldybės socialinio būsto nuomos paslaugos teikimo aprašymo projektus, kurie bus teikiami tvirtinti teisės aktų nustatyta tvarka.

Skyriaus vedėja

Regina Cibulskienė