



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

Telšių rajono savivaldybės administracijos
direktoriui T. Katkui

2021-09-10 Nr. CVA1-18

DĖL VIDAUS AUDITO ATASKAITOS PATEIKIMO

Pateikiame Jums administracinės naštos mažinimo priemonių, įtrauktų į Telšių rajono savivaldybės 2021-2023 metų strateginį veiklos planą, vykdymo per 2021 metų pirmą pusmetį vertinimo vidaus audito ataskaitą.

PRIDEDAMA. Vidaus audito ataskaita, 6 lapai.

Centralizuoto vidaus audito skyriaus vedėja

Birutė Masaitienė





TELŠIŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJOS
CENTRALIZUOTAS VIDAUS AUDITO SKYRIUS

ADMINISTRACINĖS NAŠTOS MAŽINIMO PRIEMONIŲ, ĮTRAUKTŲ Į TELŠIŲ
RAJONO SAVIVALDYBĖS 2021-2023 METŲ STRATEGINIŲ VEIKLOS PLANĄ,
VYKDYMO PER 2021 M. PIRMĄ PUSMETĮ VERTINIMAS

ATASKAITA

2021 m. rugsėjo 6 d. Nr. CVA - 6
Telšiai

IVADINĖ DALIS

Vidaus audito atlikimo motyvai	Vidaus auditas atliktas, vadovaujantis Telšių rajono savivaldybės administracijos Centralizuoto vidaus audito skyriaus metiniu veiklos planu ir Centralizuoto vidaus audito skyriaus vedėjos 2021-08-09 pavedimu Nr. CVA-4 „Dėl vidaus audito atlikimo“.
Vidaus audito atlikimo terminas	Vidaus auditas pradėtas 2021 m. rugpjūčio 10 d., baigtas 2021 m. rugsėjo 6 d.
Vidaus audito apimtis	Vidaus audito metu vertinta Telšių rajono savivaldybės administracijos skyrių, seniūnijų pateikta informacija apie administracinės naštos mažinimo priemonių, numatytų Telšių rajono savivaldybės 2021-2023 metų strateginiame veiklos plane, vykdymą per 2021 metų pirmą pusmetį.
Vidaus audito tikslas	Įvertinti, kaip vykdomos administracinės naštos mažinimo priemonės, numatytos Telšių rajono savivaldybės 2021-2023 metų strateginiame veiklos plane.
Vidaus audito metodai	Vidaus audito įrodymai gauti taikant rašytinių dokumentų nagrinėjimo, pateiktų duomenų analizės, apklausos, pokalbių ir kitas procedūras.
Vidaus audito vertinimo kriterijai	Lietuvos Respublikos administracinės naštos mažinimo įstatymas (2012 m. lapkričio 8 d. Nr. IX-2386) (toliau – Administracinės naštos mažinimo įstatymas); Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2011 m. vasario 23 d. nutarimas Nr. 213 „Dėl administracinės naštos piliečiams ir kitiems asmenims nustatymo ir įvertinimo metodikos patvirtinimo“; Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2012 m. sausio 11 d. nutarimas Nr. 4 „Dėl administracinės naštos ūkio subjektams nustatymo metodikos patvirtinimo“;

Telšių rajono savivaldybės tarybos 2021 m. vasario 25 d. sprendimas Nr. T1-49 „Dėl Telšių rajono savivaldybės 2021-2023 metų strateginio veiklos plano patvirtinimo“.

Vidaus audito vykdytojai Vidaus auditą atliko Centralizuoto vidaus audito skyriaus vyriausioji specialistė (vidaus auditorė) Inga Sukauskienė.

TELŠIŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACINĖS NAŠTOS MAŽINIMO PRIEMONIŲ VYKDYMO VERTINIMAS

Lietuvos Respublikos administracinės naštos mažinimo įstatymo tikslas¹ – užtikrinti darnų administracinės naštos mažinimo procesą, orientuotą į piliečių, verslo subjektų ir valstybės interesus, kuo mažesnėmis sąnaudomis pasiekti teisės aktuose numatytų tikslų.

Įstatymo nuostatos² įpareigoja savivaldybes rengti administracinės naštos mažinimo priemones, jas įtraukti į savivaldybių taryboms teikiamus tvirtinti savivaldybių strateginių veiklos planų projektus.

To paties įstatymo 7 straipsnio 3 punkte numatyta, kad Savivaldybių centralizuotos vidaus audito tarnybos pasibaigus pusmečiui vertina, kaip vykdomos administracinės naštos priemonės, vadovaudamosi Lietuvos Respublikos vidaus kontrolės ir vidaus audito įstatymu ir kitais vidaus auditą reglamentuojančiais teisės aktais. Ataskaitos dėl administracinės naštos mažinimo priemonių vykdymo vertinimo skelbiamos Telšių rajono savivaldybės interneto svetainėje <http://www.telsiai.lt>

Telšių rajono savivaldybės administracijos direktoriaus 2019-12-31 įsakymu Nr. A1-2185 paskirtas asmuo, atsakingas už administracinės naštos mažinimo priemonių pateikimą (nurodant konkrečius terminus bei atsakingus asmenis ar skyrius, numatant tokius vertinimo kriterijus, kurie parodytų administracinės naštos mažėjimo pokyčius) rengiant Telšių rajono savivaldybės strateginį veiklos planą.

Vykdamas Įstatymo nuostatas bei Centralizuoto vidaus audito skyriaus 2021 metų veiklos planą, atlikome 2021 metų pirmo pusmečio administracinės naštos priemonių, įtrauktų į Telšių rajono savivaldybės 2021-2023 metų strateginį veiklos planą, vykdymo vertinimą.

Centralizuoto vidaus audito skyrius ataskaitą parengė išanalizavęs ir įvertinęs informaciją, kurią pateikė savivaldybės administracijos skyriai ir seniūnijos. Vertinant pateiktą informaciją buvo vadovautasi nuostata, kad savivaldybės administracijos skyrių ir seniūnijų pateikta informacija yra teisinga, patikima ir pagrįsta dokumentais.

Telšių rajono savivaldybės taryba 2021 m. vasario 25 d. sprendimu Nr. T1-49 „Dėl Telšių rajono savivaldybės 2021-2023 metų strateginio veiklos plano patvirtinimo“ patvirtino 1

¹ Lietuvos Respublikos administracinės naštos mažinimo įstatymas, 2012-11-08 Nr. XI-2386 (Žin., 2012, Nr. 136-6957), 1 straipsnio 1 dalis

² Lietuvos Respublikos administracinės naštos mažinimo įstatymas, 2012-11-08 Nr. XI-2386 (Žin., 2012, Nr. 136-6957), 6 straipsnis

programos „Savivaldybės valdymo programa“ 01 tikslo „Efektyviai, ekonomiškai, rezultatyviai ir teisėtai atstovauti Telšių savivaldybės bendruomenės interesams“ 05 uždavinį „Didinti savivaldybės institucijų veiklos efektyvumą“, 10 priemonę „Administracinės naštos mažinimas“.

Telšių rajono savivaldybės administracijos direktoriaus 2021-05-04 įsakymu Nr. A1-692 „Dėl Telšių rajono savivaldybės administracijos 2021 metų veiklos plano patvirtinimo“ patvirtinta Savivaldybės valdymo programos (Nr. 1) tikslų, uždavinių, priemonių, priemonių išlaidų ir kriterijų suvestinė³.

Numatytos administracinės naštos mažinimo priemonės (01.05.10):

1. Priimtų teisės aktų analizė, įvertinant perteklinius informacinius įpareigojimus bei numatant administracinės naštos mažinimo ar panaikinimo galimybes, siūlant pakeisti atitinkamus teisės aktus.
2. Anksčiau laiko, nei nustatyta teisės aktuose, išduotų dokumentų (leidimų, licencijų, pažymų) dalis, nuo visų išduotų minėtų dokumentų skaičiaus.
3. Elektroniniu parašu pasirašytų dokumentų dalis nuo visų užregistruotų siunčiamų dokumentų skaičiaus.
4. Įdiegtų ar patobulintų informacinių sistemų skaičius.

Žemiau vidaus audito ataskaitoje pateikiamas Telšių rajono savivaldybės 2021-2023 metų strateginiame veiklos plane numatytų administracinės naštos mažinimo priemonių vertinimas pagal kiekvieną administracinės naštos mažinimo priemonę per 2021 metų pirmą pusmetį pagal atsakingo asmens, už administracinių priemonių įgyvendinimą, administracijos skyrių, seniūnijų pateiktą informaciją

TELŠIŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACINĖS NAŠTOS MAŽINIMO PRIEMONĖS

Eil. Nr.	Priemonės pavadinimas	Įvykdymo terminas	Atsakingi vykdytojai	Vykdymo informacija 2021 m. birželio 30 dienai
1.	Priimtų teisės aktų analizė, įvertinant perteklinius informacinius įpareigojimus bei numatant administracinės naštos mažinimo ar panaikinimo galimybes, siūlant pakeisti atitinkamus teisės aktus.	Nuolat	L. Š.	<i>Vykdoma.</i> Atlikta penkių Telšių rajono savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymų, kuriuose numatyti informaciniai įpareigojimai asmeniui, analizė, perteklinių informacinių įpareigojimų nenustatyta. (2016-03-02 įsakymas Nr. A1-348 „Dėl leidimų įrengti išorinę reklamą Telšių

³ Telšių rajono savivaldybės administracijos direktoriaus 2021-05-04 įsakymas Nr. A1-692 „Dėl Telšių rajono savivaldybės administracijos 2021 metų veiklos plano patvirtinimo“, 2 p. (su vėlesniais pakeitimais)

				<p>rajono savivaldybės teritorijoje išdavimo tvarkos aprašo patvirtinimo“; 2019-10-31 įsakymas Nr. A1-1807 „Dėl prašymų suteikti paramą būstui įsigyti ar išsinuomoti Telšių rajono savivaldybėje nagrinėjimo tvarkos aprašo tvirtinimo“; 2021-03-18 įsakymas Nr. A1-391 „Dėl socialinių būstų pirkimo skelbiamų derybų būdu sąlygų ir vertinimo kriterijų tvirtinimo“; 2021-04-13 įsakymas Nr. A1-536 „Dėl gyvenamųjų namų pirkimo skelbiamų derybų būdu sąlygų ir vertinimo kriterijų tvirtinimo“; 2021-06-30 įsakymas Nr. A1-1058 „Dėl socialinių būstų pirkimo skelbiamų derybų būdu sąlygų ir vertinimo kriterijų tvirtinimo“).</p>
2.	<p>Anksčiau laiko, nei nustatyta teisės aktuose, išduotų dokumentų (leidimų, licencijų, pažymų) dalis, nuo visų išduotų minėtų dokumentų skaičiaus</p>	Nuolat	L. Š.	<p>Vykdoma. Per 2021 m. pirmą pusmetį, nelaukiant kol sueis teisės aktuose nustatytas terminas, išdavė dokumentus (licencijas, leidimus, pažymas) Ekonomikos ir turto valdymo skyrius, Finansų skyrius, Statybos ir urbanistikos skyrius, seniūnijos.</p>
3.	<p>Elektroniniu parašu pasirašytų dokumentų dalis nuo visų užregistruotų siunčiamų dokumentų skaičiaus</p>	Nuolat	L.Š.	<p>Vykdoma. Planuota elektroniniu parašu pasirašyti 50 proc. nuo visų užregistruotų siunčiamų dokumentų skaičiaus. Nuo visų 1635 (vieno tūkstančio šešių šimtų trisdešimt penkių) užregistruotų siunčiamų dokumentų, elektroniniu parašu pasirašyti 79 (septyniasdešimt devyni) siunčiami dokumentai.</p>

4.	Įdiegtų ar patobulintų informacinių sistemų skaičius.	2021 m. gruodžio 31 d.	L.Š.	Šiuo metu vyksta parengiamieji darbai įslaptintos informacijos ryšių informacinei sistemai įdiegti. Šią informacinę sistemą planuojama įdiegti iki šių metų pabaigos. Vadovaujantis Lietuvos Respublikos pranešėjų apsaugos įstatymo nuostatomis iki šių metų pabaigos Telšių rajono savivaldybėje planuojama sukurti vidinį pranešimų apie galimai padarytas korupcinio pobūdžio nusikalstamas veikas arba netinkamą darbuotojų ar valstybės tarnautojų elgesį, kanalą, užtikrinantį pranešėjų anonimiškumą.
----	---	------------------------	------	---

Tikrinimo metu nustatyta, kad 2021 m. pirmame pusmetyje savivaldybės administracijos skyriai analizavo tik Administracijos direktoriaus priimtus teisės aktus, nebuvo atliekama savivaldybės tarybos priimtų teisės aktų analizė, įvertinant perteklinius informacinius įpareigojimus asmeniui bei numatant administracinės naštos mažinimo ar panaikinimo galimybes, siūlant pakeisti atitinkamus teisės aktus. Netikslinga atlikti ką tik priimtų teisės aktų analizės, pavyzdžiui, 2021-06-30 įsakymas Nr. A1-1058 „Dėl socialinių būstų pirkimo skelbiamų derybų būdu sąlygų ir vertinimo kriterijų tvirtinimo“. Telšių rajono savivaldybės administracijos struktūrinių padalinių vadovai yra atsakingi (savo veiklos kompetencijos ribose) už Telšių rajono savivaldybės tarybos ir Administracijos direktoriaus priimtų teisės aktų, kuriuose numatyti informaciniai įpareigojimai asmeniui, analizės atlikimą, įvertinant perteklinius informacinius įpareigojimus bei numatant administracinės naštos mažinimo ar panaikinimo galimybes, siūlant pakeisti atitinkamus teisės aktus⁴. Administracijos struktūrinių padalinių vadovai įpareigoti iki kiekvieno mėnesio 10 dienos pateikti siūlymus dėl atitinkamų teisės aktų pakeitimų Administracijos Teisės ir administravimo skyriaus vyriausiajam specialistui L. Š.

VIDAUS KONTROLĖS VERTINIMAS

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos vidaus kontrolės ir vidaus audito įstatymo 4 straipsnio 1 dalimi, vienas iš pagrindinių vidaus kontrolės tikslų yra užtikrinti, kad viešojo juridinio asmens veikla būtų vykdoma teisės aktų, reglamentuojančių viešojo juridinio asmens veiklą, reikalavimų.

Vidaus audito metu nustatė, kad Telšių rajono savivaldybės administracija laikėsi Lietuvos Respublikos administracinės naštos mažinimo įstatymo 3 straipsnio 1 dalies, 4 ir 6

⁴ Telšių rajono savivaldybės administracijos direktoriaus 2020-06-30 įsakymas Nr. A1-950 „Dėl atsakingų Telšių rajono savivaldybės administracijos struktūrinių padalinių vadovų paskyrimo“

straipsnių nuostatų, tačiau pastebėta, kad nepakankamai atlikta Telšių rajono savivaldybės tarybos priimtų teisės aktų sukeltos administracinės naštos įvertinimas, todėl Savivaldybės administracijos vidaus kontrolė administracinės naštos mažinimo srityje vertinama gerai.

IŠVADOS:

1. Savivaldybės administracijoje numatytos administracinės naštos mažinimo priemonės yra ilgalaikės administracinės naštos mažinimo priemonės, kurias įgyvendinus taupomas pareiškėjų ir darbuotojų laikas, savivaldybės materialinės sąnaudos, ir kurios nuolatos tobulinamos.

2. Priemonė „Priimtų teisės aktų analizė, įvertinant perteklinius informacinius įpareigojimus bei numatant administracinės naštos mažinimo ar panaikinimo galimybes, siūlant pakeisti atitinkamus teisės aktus“ yra vykdoma, tačiau dar ne visi Savivaldybės administracijos struktūriniai padaliniai atliko Telšių rajono savivaldybės tarybos ir administracijos direktoriaus priimtų teisės aktų, kuriuose numatyti informaciniai įpareigojimai asmenims, analizę, įvertinant administracinę naštą.

3. Priemonė „Anksčiau laiko, nei nustatyta teisės aktuose, išduotų dokumentų (leidimų, licencijų, pažymų) dalis, nuo visų išduotų minėtų dokumentų skaičiaus“ yra vykdoma. Per 2021 m. pirmą pusmetį savivaldybės administracijoje leidimai, licencijos, pažymos buvo išduodami greičiau negu teisės aktuose nustatyti terminai.

4. Priemonė „Elektroniniu parašu pasirašytų dokumentų dalis nuo visų užregistruotų siunčiamų dokumentų skaičiaus“ - vykdoma. Per 2021 m. pirmą pusmetį elektroniniu parašu pasirašyta tik 79 siunčiami dokumentai, tai yra tik 5 proc. nuo visų užregistruotų siunčiamų dokumentų (1635) skaičiaus.

5. Priemonė „Įdiegtų ar patobulintų informacinių sistemų skaičius“ vykdoma. Vyksta parengiamieji darbai įslaptintos informacijos ryšių informacinei sistemai įdiegti.

6. Vidaus kontrolė, vertinant Savivaldybės administracijoje numatytų administracinės naštos mažinimo priemonių vykdymą yra gera, nes rizika yra nustatyta ir valdoma, bet yra keletas vidaus kontrolės trūkumų, neturinčių neigiamos įtakos Savivaldybės administracijos veiklos rezultatams.

Centralizuoto vidaus audito skyriaus vedėja



B. Masaitienė

Centralizuoto vidaus audito skyriaus
vyriausioji specialistė (vidaus auditorė)



I. Sukauskienė