



TELŠIŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJOS
CENTRALIZUOTAS VIDAUS AUDITO SKYRIUS

Telšių rajono savivaldybės administracijos
direktoriui I. Motiejūnui

2019-08-22 Nr. CVA1-11

DĖL VIDAUS AUDITO ATASKAITOS PATEIKIMO

Pateikiame Jums administracinės naštos mažinimo priemonių, įtrauktų į Telšių rajono savivaldybės 2019-2021 metų strateginį veiklos planą, vykdymo per 2019 metų pirmą pusmetį vertinimo vidaus audito ataskaitą.

Vadovaujantis Telšių rajono savivaldybės administracijos direktoriaus 2018-11-26 įsakymo Nr. A1-2038 „Dėl Telšių rajono savivaldybės administracijos Centralizuoto vidaus audito skyriaus vidaus audito metodikos patvirtinimo“ 56 punkto nuostata, prašome Jūsų per 15 kalendorinių dienų nuo galutinės ataskaitos gavimo dienos, suderinęs su Centralizuoto vidaus audito skyriumi, priimti sprendimą dėl vidaus audito ataskaitoje pateiktų rekomendacijų įgyvendinimo (užpildyti rekomendacijų, pateikiamų vidaus audito ataskaitoje, įgyvendinimo priemonių planą ir patvirtinti įsakymu).

PRIDEDAMA. Vidaus audito ataskaita, 6 lapai.

Centralizuoto vidaus audito skyriaus vyriausioji
specialistė, atliekanti skyriaus vedėjos funkcijas

Inga Sukauskienė





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

Juridinių asmenų registras, kodas 180878299, Žemaitės g. 14, LT- 87133 Telšiai,
tel. (8 444) 53 937, faks. (8 444) 52 229, el. p. auditas@telsiai.lt

**ADMINISTRACINĖS NAŠTOS MAŽINIMO PRIEMONIŲ, ĮTRAUKTŲ Į TELŠIŲ
RAJONO SAVIVALDYBĖS 2019-2021 METŲ STRATEGINIŲ VEIKLOS PLANĄ,
VYKDYMO PER 2019 M. PIRMĄ PUSMETĮ VERTINIMO VIDAUS AUDITO
ATASKAITA**

2019 m. rugpjūčio 22 d. Nr. CVA - 4
Telšiai

IVADINĖ DALIS

1. Vidaus audito pagrindas.

Vidaus auditas atliktas, vadovaujantis Telšių rajono savivaldybės Centralizuoto vidaus audito skyriaus metiniu veiklos planu ir Centralizuoto vidaus audito skyriaus vedėjos 2019-08-05 pavedimu Nr. CVA-4 „Dėl vidaus audito atlikimo“.

2. Vidaus audito vykdytojai.

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

3. Vidaus audito atlikimo terminas.

Vidaus auditas pradėtas 2019 m. rugpjūčio 5 d., baigtas 2019 m. rugpjūčio 23 d.

4. Audituojamasis subjektas.

Telšių rajono savivaldybės administracija, Žemaitės g. 14, Telšiai, įstaigos kodas – 180878299.

5. Vidaus audito tikslas.

Įvertinti, kaip vykdomos administracinės naštos mažinimo priemonės, numatytos Telšių rajono savivaldybės 2019-2021 metų strateginiame veiklos plane.

6. Vidaus audito apimtis ir audituojamas laikotarpis.

Vidaus audito metu vertinta Telšių rajono savivaldybės administracijos darbuotojų pateikta informacija dėl administracinės naštos mažinimo priemonių, numatytų Telšių rajono savivaldybės 2019-2021 metų strateginiame veiklos plane, vykdymo per 2019 metų pirmą pusmetį.

7. Audituojamas laikotarpis

Audituojamas laikotarpis – 2019 m. sausio mėn. – birželio mėn.

8. Vidaus audito metodai.

Vidaus auditas buvo atliekamas taikant tikrinimo, duomenų analizės, pokalbio ir kitas procedūras, vadovaujantis vidaus audito programa.

9. 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 2019 m. kovo 1 d. sprendimas Nr. T1-64 „Dėl Telšių rajono savivaldybės 2019-2021 metų strateginio veiklos plano patvirtinimo“.

Vidaus auditas atliktas vadovaujantis Lietuvos Respublikos vidaus kontrolės ir vidaus audito įstatymu ir kitais vidaus audito veiklą reglamentuojančiais teisės aktais, Centralizuoto vidaus audito skyriaus vidaus audito metodika.

TELŠIŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACINĖS NAŠTOS MAŽINIMO PRIEMONIŲ VYKDYMO VERTINIMAS

Lietuvos Respublikos administracinės naštos mažinimo įstatymo 6 straipsnio 1 dalyje reglamentuota nuostata, kad administracinės naštos mažinimo priemonės yra įtraukiamos į savivaldybių taryboms teikiamus tvirtinti savivaldybių strateginių veiklos planų projektus, o 3 straipsnio 1 dalyje numatyta kokios turi būti taikomos administracinės naštos mažinimo priemonės.

Lietuvos Respublikos administracinės naštos mažinimo įstatymo 7 straipsnio 3 punkte nurodyta, 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 audito reglamentuojančiais teisės aktais.

Ataskaitos dėl administracinės naštos mažinimo priemonių vykdymo vertinimo skelbiamos Telšių rajono savivaldybės interneto svetainėje.

Vykdamas Įstatymo nuostatas bei Centralizuoto vidaus audito skyriaus 2019 metų veiklos planą, atlikome 2019 metų I pusmečio administracinės naštos priemonių, įtrauktų į Telšių rajono savivaldybės 2019-2021 metų strateginį veiklos planą, vykdymo vertinimą.

Telšių rajono savivaldybės taryba 2019 m. kovo 1 d. sprendimu Nr. T1-64 „Dėl Telšių rajono savivaldybės 2019-2021 metų strateginio veiklos plano patvirtinimo“ patvirtino 1 programos „Savivaldybės valdymo programa“ 01 tikslo „Efektyviai, ekonomiškai, rezultatyviai ir teisėtai atstovauti Telšių savivaldybės bendruomenės interesams“ 05 uždavinį „Didinti savivaldybės institucijų veiklos efektyvumą“, kuriame numatyta tęsti projektą „Paslaugų ir asmenų aptarnavimo kokybės gerinimas Telšių rajono savivaldybėje“.

Pagal minėtą projektą vykdomos *administracinės naštos mažinimo priemonės, kurios buvo numatytos Telšių rajono savivaldybės 2018-2020 metų strateginiame veiklos plane.*

Telšių rajono savivaldybės 2018-2020 metų strateginiame veiklos plane numatytos 01.05.10 administracinės naštos mažinimo priemonės:

- 1. Pritaikyti „Vieno langelio“ principo taikymą Telšių rajono savivaldybės administracijos seniūnijose ir Telšių rajono savivaldybės administracijos Socialinės paramos ir rūpybos skyriuje.*
- 2. Įdiegti ISO kokybės vadybos metodą.*

Vidaus audito metu nustatyta, kad Telšių rajono savivaldybės 2019–2021 metų strateginiame veiklos plane nenumatyta naujų administracinės naštos mažinimo priemonių.

Telšių rajono savivaldybės administracijos direktoriaus 2018-03-16 įsakymu Nr. A1-359 sudaryta projekto „Paslaugų ir asmenų aptarnavimo kokybės gerinimas Telšių rajono savivaldybėje“ darbo grupė, kurią sudaro Teisės ir administravimo skyriaus vedėjo pavaduotoja – projekto vadovė, Strateginio planavimo ir investicijų skyriaus vedėja – projekto administratorė ir Buhalterinės apskaitos skyriaus vyriausioji specialistė – projekto finansininkė. Telšių rajono savivaldybės administracijos direktoriaus 2018-06-14 įsakymu Nr. A1-927 įsakymu pakeista projekto administratorė, paskirta Strateginio planavimo ir investicijų skyriaus vyriausioji specialistė.

Projekto administratorėi pateiktas 2019-08-07 raštas Nr. CVA1-10 „Dėl informacijos pateikimo“, kuriame prašome pateikti informaciją dėl administracinių priemonių įgyvendinimo.

Vidaus audito metu nustatyta, kad Degaičių, Nevarėnų, Viešvėnų, Upynos, Tryškių, Luokės ir Gadūnavo seniūnijose atlikti remonto darbai, patalpas pritaikant „Vieno langelio“ aptarnavimo principui.

Vieno langelio aptarnavimo principui numatoma įdiegti dokumentų valdymo sistema „Kontora“ (toliau – DVS Kontora) - intuityvi, sparti ir lanksti tinklalapio principu veikianti informacinė sistema, skirta automatizuoti, pagreitinti ir supaprastinti dokumentų valdymo veiklos procesus organizacijoje. Su įdiegta DVS Kontora bus galima atlikti šiuo veiksmus: rengti reikiamus dokumentus, naudoti naujausius dokumentų šablonus, suvaldyti rezoliucijas ir užduotis, pagreitinti savo veiklą, apskaityti el. laiškais atėjusius dokumentus ir užklausas, centralizuoti dokumentų kaupimą, keistis dokumentais su kitomis sistemomis, valdyti archyvą, pasiekti dokumentus išvykus,

apskaityti visų tipų dokumentus, lengvai surasti dokumentus ir t.t. Įdiegta DVS leis visoms 11 seniūnijų naudotis viena bendra sistema, turėti bendrus ir vienodus dokumentų šablonus, greitai ir patogiai pasidalinti reikiama informacija bei gauti reikiamos ar papildomos informacijos iš administracijos, kadangi seniūnijose įdiegta DVS bus integruota su šiuo metu administracijoje naudojama dokumentų valdymo sistema. Sistemos dėka visą reikiamą informaciją galės susirinkti integracinių sąsajų pagalba pati seniūnija, taip sumažindama našą gyventojui, nereikalaujama atnešti vienos ar kitos pažymos iš kitos institucijos.

Tikrinimo metu nustatyta, kad administracinės naštos mažinimo priemonė „Dokumentų valdymo sistemos „Kontora“ diegimas“ - vykdoma, sudaryta supaprastinto mažos vertės pirkimo sutartis 2019-01-30 Nr. S-16007, pagal kurią numatytas dokumentų valdymo sistemos „Kontora“ diegimas 11 seniūnijų. Paslaugos turi būti suteiktos iki 2020-01-30.

Paslaugas pradėjus teikti „Vieno langelio“ aptarnavimo principu turės būti parengtos naujos tvarkos ir aprašai, kuriais vadovaujantis turės būti teikiamos paslaugas bei vykdomas klientų aptarnavimas pagal naują taikomą principą. Numatoma atlikti teikiamų paslaugų identifikavimą, inventorizavimą ir grupavimą, asmenų aptarnavimo tvarkos reglamentavimą, teikiamų paslaugų aprašų parengimą, prašymui išnagrinėti ir paslaugai suteikti reikalingos informacijos šaltinių identifikavimą ir informacijos gavimo užsitikrinimą ir kitus būtinus veiksmus. Parengiamas "Vieno langelio" principu teikiamų paslaugų ir aptarnavimo vadovas.

Vidaus audito metu nustatyta, šiai administracinės naštos mažinimo priemonei įgyvendinti reikalingų paslaugų pirkimai planuojami 2019 metais rugpjūčio – rugsėjo mėnesiais.

Sertifikavus bei įdiegus kokybės vadybos sistemą, visos 10 kaimiškųjų seniūnijų būtų įpareigos ir turėtų laikytis bei paslaugas teikti vadovaujantis įdiegtu standartu. Bendras ir visoms vienodai taikomas vadybos pagrindas leistų efektyviau planuoti procesus, organizuoti valdymą bei vykdyti kontrolę. Įdiegtas kokybės vadybos standartas, konkrečiai apibrėžtų kokios paslaugos teikiamos, kokie privalomi žingsniai, kas už tai atsakingas ir koks galutinis rezultatas turi būti pasiektas.

Kokybės vadybos standarto (ISO) diegimas - numatoma sertifikuoti tik administracijos socialinės paramos ir rūpybos skyrių. Kadangi Telšių rajone esančios socialines paslaugas teikiančios įstaigos ir seniūnijos yra pavaldžios savivaldybei, sertifikavus bei įdiegus savivaldybės Socialinės paramos ir rūpybos skyriui kokybės vadybos sistemą, visos savivaldybėj pavaldžios socialines paslaugas teikiančios įstaigos ir seniūnijos būtų įpareigos ir turėtų laikytis bei paslaugas teikti vadovaujantis įdiegtu standartu. Pagal ISO 9001:2015 įdiegtą standartą visi procesai, procedūros ir veiksmai būtų peržiūrėti, sureguliuoti ir suvienodinti imant savivaldybės socialines paslaugas teikiančias įstaigas bei joms pavaldžius struktūrinius padalinius. ISO standarto parengimui ir įdiegimui numatomas dviejų metų laikotarpis.

Žemiau pateikiamas Telšių rajono savivaldybės 2018-2020 metų strateginiame veiklos plane numatytų administracinės naštos mažinimo priemonių vertinimas pagal kiekvieną administracinės naštos mažinimo priemonę per 2019 metų I pusmetį pagal projekto administratorės pateiktą informaciją (2019-08-08 raštas Nr. SI3-13).

ADMINISTRACINĖS NAŠTOS MAŽINIMO PRIEMONĖS, ĮTRAUKTOS Į TELŠIŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS 2018–2020 METŲ STRATEGINĮ VEIKLOS PLANĄ, (PRIEMONIŲ TĖSTINUMAS NUMATYTAS 2019-2021 METŲ SRATEGINIAME VEIKLOS PLANE)

Eil. Nr.	Priemonės pavadinimas	Vykdymo informacija 2019 m. birželio 30 d.
1.	„Vieno langelio“ principo taikymas Telšių rajono savivaldybės administracijos seniūnijose ir Socialinės paramos ir rūpybos skyriuje.	
1.1.	"Vieno langelio" aptarnavimo vietos įrengimas - seniūnijų patalpų remonto darbai	<i>Įvykdyta.</i> Degaičių, Nevarėnų, Viešvėnų, Upynos, Tryškių, Luokės ir Gadūnavo seniūnijose atlikti remonto darbai, patalpas pritaikant „Vienam langeliui“.
1.2.	Dokumentų valdymo sistemos „Kontora“ diegimas	<i>Vykdoma.</i> Atlikti viešieji pirkimai, sudaryta supaprastinto mažos vertės pirkimo sutartis 2019-01-30 Nr. S-16007, pagal kurią numatytas dokumentų valdymo sistemos „Kontora“ diegimas 11 seniūnijų. Paslaugos turi būti suteiktos iki 2020-01-30.
1.3.	„Vieno langelio“ principo taikymui Telšių rajono savivaldybės seniūnijose asmenų aptarnavimo tvarkos reglamentavimas ir teikiamų paslaugų aprašų parengimas	<i>Neįvykdyta.</i> „Vieno langelio“ principų teikiamų paslaugų aptarnavimo aprašų parengimo paslaugos; Paslaugų teikimo kokybės standarto parengimo ir įdiegimo paslaugos; Asmenų aptarnavimo kokybės standarto parengimo ir įdiegimo paslaugos – šių paslaugų pirkimai yra planuojami vykdyti 2019 m. rugpjūčio - rugsėjo mėn.
1.4.	Kompiuterinė įranga ir jų reikmenys reikalinga įrengtų vieno langelio principu veikiančių darbo vietų 11 Telšių rajono savivaldybės seniūnijų funkcionavimui.	<i>Įvykdyta.</i> Paslaugos įsigytos supaprastinto mažos vertės pirkimo būdu 2018-10-08 sutartis S-15631; 2018-10-08 sutartis S-15628; 2018-10-08 sutartis S-15630; 2018-10-08 sutartis S-15632. Įranga pateikta, suinstaliuota, vartotojai apmokyti.
2.	Kokybės vadybos standarto (ISO) diegimas	<i>Vykdoma.</i> Atlikti viešieji pirkimai, sudaryta paslaugų teikimo sutartis 2018-12-13 Nr. S-15850, pagal kurią numatyta Socialinės paramos ir rūpybos skyriuje įdiegti Kokybės vadybos (ISO) sistemą, pagal kurią visos savivaldybei pavaldžios socialines paslaugas teikiančios įstaigos ir seniūnijos būtų įpareigosos paslaugas teikti vadovaujantis įdiegtu standartu. Paslaugos turi būti suteiktos iki 2020 m. rugpjūčio mėn.

VIDAUS KONTROLĖS VERTINIMAS

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos vidaus kontrolės ir vidaus audito įstatymo 3 straipsnio 1 dalimi, vienas iš pagrindinių vidaus kontrolės tikslų yra užtikrinti, kad viešojo juridinio asmens veikla būtų vykdoma įstatymų, kitų teisės aktų nustatyta tvarka pagal strateginius arba kitus veiklos planus, programas bei procedūras.

Vidaus audito metu nustatyta, kad administracinės naštos mažinimo priemonių, kurios numatytos Telšių rajono savivaldybės 2018-2020 m. strateginiame veiklos plane, vykdymas yra tęsiamas 2019 metais.

Vidaus audito metu nustatė, kad Telšių rajono savivaldybės administracija laikėsi Lietuvos Respublikos administracinės naštos mažinimo įstatymo 3 straipsnio 1 dalies, 4 ir 6 straipsnių nuostatų, tačiau Telšių rajono savivaldybės 2019–2021 metų strateginiame veiklos plane nenumatyta naujų administracinės naštos mažinimo priemonių, todėl Savivaldybės administracijos vidaus kontrolė administracinės naštos mažinimo srityje vertinama gerai.

IŠVADOS:

1. Atlikus 2019 metų I-o pusmečio administracinės naštos mažinimo priemonių, numatytų Telšių rajono savivaldybės 2019-2021 metų strateginiame veiklos plane, vykdymo vertinimą nustatyta, kad *Telšių rajono savivaldybės 2019–2021 metų strateginiame veiklos plane nenumatyta naujų administracinės naštos mažinimo priemonių, bet numatyta tęsti projektą „Paslaugų ir asmenų aptarnavimo kokybės gerinimas Telšių rajono savivaldybėje“ pagal kurį įgyvendinamos administracinės naštos mažinimo priemonės, kurios buvo numatytos Telšių rajono savivaldybės 2018-2020 metų strateginiame veiklos plane.*

2. Nustatyta, kad administracinės naštos mažinimo priemonė „Vieno langelio“ principo taikymui Telšių rajono savivaldybės seniūnijose asmenų aptarnavimo tvarkos reglamentavimas ir teikiamų paslaugų aprašų parengimas“ nepradėta įgyvendinti, kitos administracinės naštos mažinimo priemonės įgyvendintos arba pradėtos vykdymo procedūros.

REKOMENDACIJA:

1. Rengiant kitų metų strateginį veiklos planą, numatyti tiksliai administracinės naštos mažinimo priemones, nurodant konkrečius terminus bei atsakingus asmenis ar skyrius, numatyti tokius vertinimo kriterijus, kurie parodytų administracinės naštos mažėjimo pokyčius.

Centralizuoto vidaus audito skyriaus
vyriausioji specialistė



I. Sukauskienė