

**ŠIAULIŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJA
SAVIVALDYBĖS CENTRALIZUOTA VIDAUS AUDITO TARNYBA**

**ADMINISTRACINĖS NAŠTOS MAŽINIMO PRIEMONIŲ
VYKDYMO VERTINIMAS**

VIDAUS AUDITO ATASKAITA

2023 m. gegužės 5 d. Nr. CV – 7 (22.9)
Šiauliai

AUDITUOJAMA SRITIS:	Šiaulių rajono savivaldybės administracinės naštos mažinimo priemonių įgyvendinimas 2022 m. II pusmetis
VIDAUS AUDITĄ ATLIKO:	Savivaldybės centralizuotos vidaus audito tarnybos vadovė Inga Genutienė
VIDAUS AUDITO LAIKAS:	2023-04-17 iki 2023-05-04
VIDAUS AUDITO ATASKAITĄ PATEIKTI:	Savivaldybės merui Česlovui Greičiui Administracijos direktoriui Gipoldui Karkleliui Savivaldybės tarybai
SUPAŽINDINTI:	Su vidaus audito ataskaita galima susipažinti Šiaulių rajono savivaldybės interneto svetainėje adresu www.siauliuraj.lt
ARCHYVUOTI:	Savivaldybės centralizuotos vidaus audito tarnybos byloje

I. ĮVADINĖ DALIS

1. VIDAUS AUDITO PAGRINDAI

1.1 Vidaus audito motyvai

Šiaulių rajono savivaldybės administracijos (toliau – Administracija) 2022 m. II pusmečio administracinės naštos mažinimo priemonių vykdymo vertinimo vidaus auditas atliktas įgyvendinant Lietuvos Respublikos administracinės naštos mažinimo įstatymo 7 straipsnio 3 dalies nuostatas bei vykdant 2023 metų Savivaldybės centralizuotos vidaus audito tarnybos (toliau – CVAT) veiklos planą.

1.2. Vidaus audito atlikimo terminas

Vidaus auditas pradėtas 2023 m. balandžio 17 d., baigtas 2023 m. gegužės 4 d.

1.3. Vidaus audito vykdytojai

Vidaus audito vykdytoja – Savivaldybės centralizuotos vidaus audito tarnybos vadovė Inga Genutienė.

1.4. Vidaus audito tikslas

Vidaus audito tikslas - įvertinti, kaip vykdomos administracinės naštos mažinimo priemonės, numatytos Šiaulių rajono savivaldybės 2022-2024 m. strateginiame veiklos plane.

1.5. Vidaus audito apimtis

Vidaus audito ataskaita parengta vadovaujantis Investicijų ir projektų valdymo skyriaus parengta ir Administracijos direktoriaus 2023 m. sausio 12 d. Nr. V2-3(3.8) patvirtinta informacija apie 2022 m. II pusmečio administracinės naštos mažinimo priemonių vykdymą.

1.6. Vidaus audito metodai

Atliekant vidaus auditą buvo laikomasi nuostatos, kad visi vidaus audito atlikimui pateikti duomenys yra teisingi, dokumentai – išsamūs ir galutiniai, o jų kopijos atitinka originalus. Vidaus audito metu už pateiktą informacijos ir dokumentų teisingumą atsako asmenys, pateikę informaciją. Vidaus audito įrodymams pagrįsti buvo taikomas duomenų tikrinimo, apklausos ir analizės metodas. Atliekant vidaus auditą vertinta Savivaldybės administracijos skyrių bei struktūrinių teritorinių padalinių (seniūnijų) pateikta informacija. Vidaus audito metu buvo naudojamosi dokumentų valdymo sistemoje - DVS „Avilyš“ bei internetinėje erdvėje viešai prieinama, su vidaus audito tikslu susijusi, informacija.

Atliekant vidaus auditą vertinti tik peržiūrėti dokumentai, vidaus audito ataskaitoje pateikti tik vidaus audito metu nustatyti dalykai.

1.7. Vidaus audito kriterijai

Administracinės naštos mažinimo priemonių vykdymas vertinamas, atsižvelgiant į nustatytus teisinius kriterijus: Lietuvos Respublikos administracinės naštos mažinimo įstatyme; Lietuvos Respublikos vidaus kontrolės ir vidaus audito įstatyme; Lietuvos Respublikos vietos savivaldos įstatyme; Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2011 m. vasario 23 d. nutarime Nr. 213 „Dėl administracinės naštos piliečiams ir kitiems asmenims nustatymo ir įvertinimo metodikos patvirtinimo“ (nauja redakcija 2022-04-06 Nr. 333); Šiaulių rajono savivaldybės tarybos sprendime „Dėl Šiaulių rajono savivaldybės strateginio veiklos plano 2022–2024 metams patvirtinimo“; kituose teisės aktuose.

II. DĖSTOMOJI DALIS

2. VIDAUS AUDITO REZULTATAI

2.1. Administracinės naštos mažinimo priemonių planavimo ir jų įgyvendinimo teisinis reglamentavimas

Lietuvos Respublikos administracinės naštos mažinimo įstatymo (toliau – Įstatymas) tikslas – užtikrinti administracinės naštos mažinimo procesą, orientuotą į piliečių, verslo subjektų ir valstybės interesus, kuo mažesnėmis sąnaudomis pasiekti teisės aktuose numatytų tikslų.

Įstatymo 6 straipsnio 1 dalies nuostata administracinės naštos mažinimo priemonės įtraukiamos į savivaldybių taryboms teikiamus tvirtinti savivaldybių strateginių veiklos planų projektus, 2 dalies nuostata informacija apie administracinės naštos mažinimo priemonių vykdymą skelbiama ir ne rečiau kaip kartą per pusmetį atnaujinama savivaldybių interneto svetainėse.

Įstatymo 7 straipsnio 3 dalies nuostata savivaldybių centralizuoto vidaus audito tarnybos pasibaigus pusmečiui vertina, kaip vykdomos administracinės naštos mažinimo priemonės, o vidaus tarnybų ataskaitos dėl administracinės naštos mažinimo priemonių vykdymo vertinimo skelbiamos savivaldybių interneto svetainėse.

Administracija Įstatymo nuostatas įgyvendino:

- administracinės naštos mažinimo priemonių planas patvirtintas Šiaulių rajono savivaldybės tarybos 2022 m. kovo 22 d. sprendimu Nr. T-63 „Dėl Šiaulių rajono savivaldybės strateginio veiklos plano 2022–2024 metams patvirtinimo“ (su pakeitimais);
- Savivaldybės centralizuota vidaus audito tarnyba įgyvendindama Įstatymo nuostatas bei vykdydama CVAT 2023 metų veiklos planą, pateikia vertinimus pagal kiekvieną administracinės naštos mažinimo priemonę, atsižvelgiant į Investicijų ir projektų skyriaus pateiktą informaciją;
- informacija apie administracinės naštos mažinimo priemonių įgyvendinimą ir vidaus audito ataskaitos yra skelbiamos Savivaldybės interneto svetainėje www.siauliuraj.lt.

2.2. 2022 metų II pusmečio administracinės naštos mažinimo priemonių vykdymo vertinimas

1. Priemonė. Siekti informacinių technologijų ir elektroninių paslaugų plėtojimo. Informuoti asmenis apie galimybę atlikti informacinio išipareigojimo veiksmus naudojantis elektroninėmis paslaugomis.

Šią priemonę vykdė Aplinkos apsaugos skyrius, Turto valdymo skyrius, Seniūnijos, Socialinės paramos skyrius, Žemės ūkio skyrius, Civilinės metrikacijos ir archyvo skyrius, Informacinių technologijų skyrius:

o Aplinkos apsaugos skyrius per 2022 m. II pusmetį juridiniams asmenims išsiuntė 1093 vnt. pranešimų, iš kurių 518 vnt. išsiųsti el. paštu, kas sudaro 47,4 proc. Per 2022 m. elektroniniu būdu fiziniams asmenims išsiųsta 5,36 proc., juridiniams asmenims – 47,55 proc. visų išsiųstų mokėjimo pranešimų. Nepasiektas 2022 m. planas teikiant mokėjimo pranešimus juridiniams asmenims, el. būdu pateikti ne mažiau kaip 50 proc. visų pranešimų.

o Turto valdymo skyrius per 2022 m. 2 pusmetį apie savivaldybės infrastruktūros plėtros įmokos apskaičiavimą elektroniniu būdu pateikė 48,18 proc. pranešimų. Iš viso per 2022 m. el. būdu pateikta apie 71 proc. pranešimų, kai planuota per 2022 m. pateikti 60 proc. pranešimų;

o Seniūnijos elektroniniu būdu užregistravo iki 85 proc. gautų prašymų, kai plane per 2022 m. numatyta elektroniniu būdu gauti iki 48 proc. prašymų;

o Žemės ūkio skyrius informavo 95 proc. pareiškėjų apie galimybę teikti paraiškas elektroniniu būdu, kai per 2022 m. planuota informuoti 90 proc.;

o Civilinės metrikacijos ir archyvo skyrius MEPIS sistemoje užregistravo 157 vnt. prašymų. 2022 m. planas viršytas 443 vnt.

o asmenys svetainėje www.siauliuraj.lt 100 proc, informuojami apie galimybę gauti paslaugas naudojantis elektroninėmis paslaugomis, taip pat informacija teikiama asmenims telefonu ar el. paštu, Facebook paskyrose.

Išvada: 1 priemonė per 2022 m. įvykdyta ir viršyta.

2. Priemonė. *Peržiūrėti visas sutartis dėl bendradarbiavimo su įvairiais registrais ir išanalizuoti, ar yra dar galimybių, kad iš asmenų nebūtų reikalaujama pristatyti papildomų dokumentų iš atitinkamų įstaigų.*

Šią priemonę vykdė sutarčių vadovai.

Įgyvendinant šią priemonę per 2022 m. 2 pusmetį peržiūrėtos visos sudarytos sutartys.

Išvada: 2 priemonė įvykdyta.

3. Priemonė. *Vertinti naujai priimamų norminių teisės aktų administracinės naštos dydį – ar informaciniai įpareigojimai asmenims nėra pertekliniai ir informacija negali būti gauta pasinaudojant Šiaulių rajono savivaldybės administracijos galimybėmis.*

Įgyvendinant šią priemonę naujai priimamų norminių teisės aktų administracinės naštos dydį vertina teisės akto projekto rengėjai, teisės akto projekto rengimo metu. Per 2022 m. 2 pusmetį įvertinti 85 teisės aktai. Iš viso per 2022 m. įvertinti 148 teisės aktai, kai planuota įvertinti ne mažiau kaip 20 vnt. teisės aktų.

Išvada: 3 priemonė per 2022 m. įvykdyta ir viršyta.

4. Priemonė. *Reguliariai peržiūrėti administracinių paslaugų aprašymus, atnaujintą informaciją nedelsiant skelbti Šiaulių rajono savivaldybės interneto svetainėje.*

Per 2022 m. 2 pusmetį peržiūrėti ir atnaujinti 6 Savivaldybės administracijos padalinių, seniūnijų teikiamų administracinių paslaugų aprašai.

Išvada: 4 priemonė per 2022 m. įvykdyta.

5. Priemonė. *Prioritetiškai siekti dokumentų (paraiškų, prašymų, ataskaitų ir kitų dokumentų) teikimo elektroniniu būdu vietoje šiuo metu privalomo spausdintos informacijos rinkinio. Peržiūrėti reikalaujamų pateikti dokumentų sąrašą, jeigu galima, atsisakyti dalies reikalavimų.*

Seniūnijose, Žemės ūkio skyriuje, Civilinės metrikacijos ir archyvo skyriuje dokumentų, teikiamų elektroniniu būdu, skaičius nuo visų teikiamų dokumentų skaičiaus (proc.) per 2022 m. 2 pusmetį sudarė nuo 4 proc. iki 98 proc., kai per 2022 m. planuota pateikti nuo 10 proc. iki 75 proc.

Išvada: 5 priemonė per 2022 m. įvykdyta.

2.3. Ankstesnėje vidaus audito ataskaitoje pateiktų rekomendacijų įgyvendinimo vertinimas

CVAT 2022-09-30 vidaus audito ataskaitoje Nr. CV-10(22.9) pateikė 3 rekomendacijas. Rekomendacijų įgyvendinimo priemonių planas patvirtintas Šiaulių rajono savivaldybės administracijos direktoriaus 2022 m. spalio 7 d. įsakymu Nr. A-1820. Už rekomendacijų įgyvendinimą atsakingas asmuo - Investicijų ir projektų valdymo skyriaus vyriausioji specialistė Vaida Kerežienė.

1 rekomendacija Siekiant efektyvesnio administracinės naštos mažinimo priemonių plano vykdymo, tikslingesnio vertinimo, peržiūrėti ir performuluoti rodiklius.

Priemonė rekomendacijai įgyvendinti Darant pakeitimus strateginiame veiklos plane 2022–2024 m., planuojama patikslinti ir performuluoti įgyvendinimo rodiklius administracinei naštai mažinti. Rekomendacijos įgyvendinimo terminas 2022-12-27.

Rekomendacijos įgyvendinimo vertinimas Administracinės naštos mažinimo priemonės patikslintos Savivaldybės tarybos 2022-12-20 sprendimu Nr. T-393 „Dėl Šiaulių rajono

savivaldybės strateginio veiklos plano 2023-2025 m. patvirtinimo“. Peržiūrėjus administracinės naštos mažinimo priemonių planą nustatyta, kad rengiant patikslinimą neatsižvelgta į pastabas formuluoti priemonių rodiklius, kad būtų galima įvertinti administracinės naštos mažinimo pokyčius, lengvai įgyvendinamas ir jau įgyvendintas priemonės išbraukti ar pakeisti naujomis. Rekomendacija dalinai įgyvendinta ir yra tobulintina.

2 rekomendacija Atnaujinti Šiaulių rajono savivaldybės administracijoje teikiamų administracinių paslaugų sąrašą.

Priemonė rekomendacijai įgyvendinti Tarnybiniu pranešimu įpareigoti Savivaldybės administracijos struktūrinius padalinius, į Savivaldybės administracijos struktūrinius padalinius neįeinančius valstybės karjeros tarnautojus ir seniūnijas atnaujinti Šiaulių rajono savivaldybės administracijoje teikiamų administracinių paslaugų sąrašą. Rekomendacijos įgyvendinimo terminas 2022-11-20.

Rekomendacijos įgyvendinimo vertinimas Investicijų ir projektų valdymo skyrius 2022-10-11 parengė tarnybinių pranešimų Nr. IN1-69(28.1), kurio pagrindu Savivaldybės administracijos struktūriniai padaliniai įpareigoti atnaujinti administracinių paslaugų sąrašus. Šiaulių rajono savivaldybės administracijoje teikiamų administracinių paslaugų sąrašas patvirtintas Savivaldybės administracijos direktoriaus 2023-03-29 įsakymu Nr. A-500. Rekomendacija įgyvendinta pavėluotai.

3 rekomendacija Peržiūrėti ir atnaujinti Šiaulių rajono savivaldybės administracijoje teikiamų administracinių paslaugų aprašus.

Priemonė rekomendacijai įgyvendinti Tarnybiniu pranešimu įpareigoti Savivaldybės administracijos struktūrinius padalinius, į Savivaldybės administracijos struktūrinius padalinius neįeinančius valstybės karjeros tarnautojus ir seniūnijas atnaujinti Šiaulių rajono savivaldybės administracijoje teikiamų administracinių paslaugų aprašus. Rekomendacijos įgyvendinimo terminas 2022-11-20.

Rekomendacijos įgyvendinimo vertinimas Investicijų ir projektų valdymo skyrius 2022-10-11 parengė tarnybinių pranešimų Nr. IN1-69(28.1), kurio pagrindu Savivaldybės administracijos struktūriniai padaliniai įpareigoti atnaujinti administracinių paslaugų aprašus. Architektūros ir paveldosaugos skyriaus ir Seniūnijų teikiamų administracinių paslaugų aprašai patikslinti Savivaldybės administracijos direktoriaus 2022-11-14 įsakymais Nr. A-2058 ir A-2063. Pagal poreikį atnaujinti ir kitų skyrių administracinių paslaugų aprašai. Rekomendacija įgyvendinta laiku.

IŠVADOS

1. Strateginiame veiklos plane numatytos administracinės naštos mažinimo priemonės per 2022 m. II pusmetį buvo įvykdytos (2.2. skyrius).

2. Neatsižvelgta į ankstesnėje vidaus audito ataskaitoje teiktus pastebėjimus bei rekomendacijas suformuluoti vertinimo rodiklius taip, kad būtų galima įvertinti administracinės naštos mažėjimo pokytį („Kartą per metus peržiūrėtos sutartys dėl bendradarbiavimo su įvairiais registrtais“, „Atnaujinti administracinių paslaugų aprašus – ne mažiau 1 vnt.“), išimti vertinimo rodiklius, kurie įvykdyti ir eilę metų yra vykdomi 100 proc. („Asmenys informuojami svetainėje www.siauliuraj.lt bei „Administracinių paslaugų aprašymus skelbti svetainėje“) (2.3. skyrius).

VIDAUS KONTROLĖS VERTINIMAS

Įvertinus vidaus audito metu surinktą informaciją, įgyvendinant administracinės naštos mažinimo priemones, numatytas Savivaldybės strateginio veiklos 2022–2024 metams plane, darytina išvada, kad administracinės naštos mažinimo rizika nustatyta ir valdoma, neturi neigiamos

įtakos veiklos rezultatams, todėl vidaus kontrolė administracinės naštos mažinimo srityje vertinama *gerai*.

REKOMENDACIJOS

Atsižvelgiant į tai, kad Strateginiame veiklos plane numatytos administracinės naštos mažinimo priemonės vykdomos ir įvykdytos, rekomendacijos nėra teikiamos.

CVAT vadovė

Inga Genutienė