

**KAZLŲ RŪDOS SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJOS
CENTRALIZUOTAS VIDAUS AUDITO SKYRIUS**

**KAZLŲ RŪDOS SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJOS 2023 METŲ I
PUSMEČIO ADMINISTRACINĖS NAŠTOS MAŽINIMO PRIEMONIŲ
PLANO VYKDYMO VERTINIMO VIDAUS AUDITO ATASKAITA**

2023 m. rugpjūčio 3 d. Nr. VA-4
Kazlų Rūda

Vidaus audito ataskaita pateikta:
Kazlų Rūdos savivaldybės merui Mantui Varaškai
Kazlų Rūdos savivaldybės Tarybai
Kazlų Rūdos savivaldybės administracijos direktoriui Edvinui Cybuličiui

Su vidaus audito ataskaita galima susipažinti Kazlų Rūdos savivaldybės interneto svetainėje www.kazluruda.lt

I. VIDAUS AUDITO ATASKAITOS ĮVADINĖ DALIS

Vidaus audito atlikimo motyvai	Kazlų Rūdos savivaldybės administracijos Centralizuoto vidaus audito skyriaus 2023 metų veiklos planas.
Vidaus audito atlikimo terminas	Vidaus audito pradžia 2023 m. liepos 21 d. Vidaus audito pabaiga 2023 m. rugpjūčio 3 d.
Vidaus audito apimtis	Subjektas – Kazlų Rūdos savivaldybės administracija (toliau tekste – Administracija), adresas: Atgimimo g. 12, LT-69443, Kazlų Rūda; kodas 188777932. Audituojama sritis – Kazlų Rūdos savivaldybės administracijos administracinės naštos mažinimo priemonių plano vykdymas. Audituojamas laikotarpis 2023-01-01 iki 2023-06-30.
Vidaus audito tikslas	Nustatyti ir įvertinti Savivaldybės administracijos 2023-2025 metų strateginio veiklos plano 5 programos priede patvirtintą Kazlų Rūdos savivaldybės 2023-2025 metų administracinės naštos mažinimo priemonių plano vykdymą 2023 m. I pusmetį.
Vidaus audito metodai	Vidaus auditas atliktas taikant analitines, skaičiavimo, lyginimo, duomenų tikrinimo, pokalbio su darbuotojais ir jų pateikta informacija, ir kitas vidaus audito procedūras, kurių metu išanalizuotos Kazlų Rūdos savivaldybės 2023 – 2025 metų strateginiame veiklos plane numatytos administracinės naštos mažinimo uždavinių priemonės, įvykdymo terminai, rezultatai ir vykdytojai. Taip pat analizuota savivaldybės teisės aktų paieškos sistemoje bei interneto erdvėje viešai prieinama su vidaus audito tema ir tikslu susijusi informacija. Atliekant vidaus auditą laikytasi prielaidos, kad Administracijos ir seniūnijų darbuotojų pateikti dokumentai, duomenys ir kita informacija teisinga, patikima ir atitinka tuos duomenis, iš kurių sudaryta ar parengta.
Vidaus audito vertinimo kriterijai	Kazlų Rūdos savivaldybės tarybos 2023 m. vasario 6 d. sprendimu Nr. TS-7 patvirtinto Kazlų Rūdos savivaldybės 2023-2025 metų strateginio veiklos plano savivaldybės veiklos programos (05) priedo Kazlų Rūdos savivaldybės 2023-2025 metų administracinės naštos mažinimo priemonių planas.
Vidaus audito vykdytojas	Centralizuoto vidaus audito skyriaus vedėja – Vilma Bakelienė.

II. VIDAUS AUDITO ATASKAITOS DĖSTOMOJI DALIS

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos administracinės naštos mažinimo įstatymo (toliau tekste – ANM Įstatymas) 6 str. 1 d., administracinės naštos mažinimo priemonės įtraukiamos į savivaldybių taryboms teikiamus tvirtinti savivaldybių strateginių veiklos planų projektus. To paties straipsnio 2 dalyje nurodyta, kad informacija apie administracinės naštos mažinimo priemonių vykdymą skelbiama ir ne rečiau kaip kartą per pusmetį atnaujinama savivaldybių interneto svetainėse. Kazlų Rūdos savivaldybės administracija audituojamuoju laikotarpiu vadovavosi nurodytomis ANM Įstatymo nuostatomis, t.y. Kazlų Rūdos savivaldybės tarybos 2023 m. vasario 6 d. sprendimu Nr. TS-7 patvirtintas Kazlų Rūdos savivaldybės 2023-2025 metų strateginis veiklos planas. 2023-2025 metų strateginio veiklos plano savivaldybės veiklos programoje (5 priedas), nustatytas **05.01.02. Uždavinys – Užtikrinti darnų administracinės naštos mažinimo procesą, orientuotą į piliečių, verslo subjektų ir valstybės interesus, kuo mažesnėmis sąnaudomis pasiekti teisės aktuose numatytų tikslų.** *Uždaviniui įgyvendinti yra skirta 1 priemonė: Uždavinys įgyvendinamas pagal 2023–2025 metų administracinės naštos mažinimo priemonių planą (žr. Savivaldybės veiklos programos (05) priedą).*

ANM Įstatymo 7 str. 3 d. reglamentuota, kad savivaldybių centralizuotos vidaus audito tarnybos pasibaigus pusmečiui vertina, kaip vykdomos administracinės naštos mažinimo priemonės, įtrauktos į Savivaldybės strateginį veiklos planą. Vadovaujantis Įstatymo 7 str. 3 d. ir 2023 metų Centralizuoto vidaus audito skyriaus veiklos planu buvo atlikta Kazlų Rūdos savivaldybės 2023-2025 metų strateginio veiklos plano peržiūra. Kazlų Rūdos savivaldybės 2023-2025 metų administracinės naštos mažinimo priemonių plane (Kazlų Rūdos savivaldybės 2023-2025 metų strateginio veiklos plano savivaldybės veiklos programos (05) priedas) nustatyti du uždaviniai. Vienas iš jų: *Užtikrinti darnų administracinės naštos mažinimo procesą, orientuotą į piliečių, verslo subjektų ir valstybės interesus, kuo mažesnėmis sąnaudomis pasiekti teisės aktuose numatytų tikslų.* Antras uždavinys: *Užtikrinti administracinės naštos stebėseną, viešumą ir prevenciją.* Pirmam uždaviniui pasiekti ir įgyvendinti patvirtintos 5 priemonės, antram – 3 priemonės, su numatytais įvykdymo terminais, rezultatais bei paskirtais vykdytojais.

Administracinės naštos mažinimo priemonėmis siekiama organizuoti Administracijos padalinių darbą taip, kad būtų užtikrintas administracinės naštos mažinimo procesas. Siekiant užsibrėžto tikslo numatoma mažinti administracinę naštą, siekiant taupyti piliečių, verslo subjektų ir valstybės finansinius, materialinius ir nematerialinius išteklius, užtikrinti administracinės naštos viešinimą ir stebėseną, įgyvendinti kitas Lietuvos Respublikos Administracinės naštos mažinimo įstatyme numatytas priemones.

Dėl administracinės naštos mažinimo priemonių, reglamentuotų Savivaldybės 2023-2025 metų strateginiame veiklos plane, įgyvendinimo

Vidaus audito metu buvo vertinama, ar Savivaldybės administracija per 2023 metų I pusmetį įgyvendino Kazlų Rūdos savivaldybės 2023-2025 metų administracinės naštos mažinimo priemonių plano 1 uždavinio „*Užtikrinti darnų administracinės naštos mažinimo procesą orientuotą į piliečių, verslo subjektų ir valstybės interesus, kuo mažesnėmis sąnaudomis pasiekti teisės aktuose numatytų tikslų*“ nustatytas priemones ir pasiekė numatytus rezultatus.

Atliekant administracinės naštos mažinimo priemonių įgyvendinimo vertinimą, analizuota, kaip įgyvendinamos Savivaldybės strateginiame veiklos plane 2023 metams numatytos priemonės, susijusios su administracinės naštos mažinimu. Centralizuotas vidaus audito skyrius surinko informaciją iš Administracijos skyrių, Seniūnijų darbuotojų.

Pažymėtina, kad elektroniniu būdu teikiantys asmenys prašymus ne visada naudojami elektroninių valdžios vartų portalu www.epaslaugos.lt, kartais teikia prašymus ir su tuo susijusius dokumentus elektroniniu paštu tam tikram Skyriui ar specialistui, kuris atsakingas už reikiamą administracinę paslaugą. Vidaus audito metu peržiūrėti dokumentai, susiję su administracinės naštos mažinimo priemonių įgyvendinimu, ir Skyrių bei padalinių pateikta informacija.

1 priemonė „Parengti arba tikslinti (esant poreikiui) visų administracinių paslaugų aprašus ir elektronines prašymų formas ir užtikrinti viešą jų prieinamumą“.

Šiai priemonei įgyvendinti numatytas rezultatas – parengti arba taisyti administracinių paslaugų aprašai (ne mažiau kaip 4 vnt. per metus). Direktoriaus 2023-03-06 įsakymu Nr. AT-128 parengtas ir patvirtintas Kazlų Rūdos savivaldybės administracijos teikiamų administracinių ir viešųjų paslaugų sąrašas. Iš viso sąrašuose patvirtintos 122 administracinės ir viešosios paslaugos. Pastebiu, kad interneto svetainėje lietuva.gov.lt skelbiamos Kazlų Rūdos savivaldybės administracijos teikiamos 65 administracinės paslaugos, o www.epaslaugos.lt pateiktos tik 36 elektroniniu būdu teikiamos administracinės ir viešosios paslaugos, kurias gali teikti Kazlų Rūdos savivaldybės administracija. Skyrių ir Seniūnijų darbuotojai informavo auditorę, kad per 2023 metų I pusmetį pataisė 24 administracinių ir viešųjų paslaugų aprašus ir su jais susijusią informaciją.

2 priemonė „Atlikti apklausą (savivaldybės interneto svetainėje) dėl asmenų prašymų nagrinėjimo ir aptarnavimo kokybės vertinimo“.

Šiai priemonei įgyvendinti numatytas rezultatas – parengta anketa apklausai ir įkelta į interneto svetainę dėl asmenų prašymų nagrinėjimo ir aptarnavimo kokybės vertinimo (kasmet). Bendrojo skyriaus atsakingi asmenys informavo auditorę, kad 2023 metų I pusmetyje apklausa pateikta Kazlų Rūdos savivaldybės administracijos interneto svetainėje www.kazluruda.lt ir ji bus vykdoma iki 2023 m. gruodžio mėnesio.

3 priemonė „Naujos technologinės įrangos diegimas ir esamos darbo vietose atnaujinimas“.

Šiai priemonei įgyvendinti numatytas rezultatas – įdiegtos naujos technologinės įrangos (nemažiau kaip 6 darbo vietose per metus). Bendrasis skyrius nurodė informaciją, kad per 2023 metų I pusmetį Savivaldybės administracijoje kompiuterine technika atnaujintos 9 darbo vietos. Taip pat fiksuotas telefoninis ryšys pakeistas į IP telefoniją, kurio įsigijimo vertė 12028,37 eur. Tobulėjant informacinėms technologijoms, gerėja teikiamų ir administruojamų paslaugų kokybė, mažėja administracinė našta. Informacinių technologijų ir elektroninių paslaugų plėtra orientuota į administracinės naštos mažinimą.

4 priemonė „Didinamas teikiamų elektroninių paslaugų skaičius, intensyviau viešinant elektronines paslaugas“.

Šiai priemonei įgyvendinti numatytas rezultatas – interneto svetainėje pasidalinti informacija ir paraginti asmenis gauti paslaugas elektroniniu būdu. Administracijos darbuotojai nepateikė informacijos, kad būtų raginę asmenis gauti paslaugas elektroniniu būdu, interneto svetainėje informacija skelbiama nebuvo.

5 priemonė „Didinamas elektroninių paslaugų prašymų, gaunamų per SPIS skaičius, intensyviau viešinant elektronines paslaugas, kad kuo daugiau gyventojų paslaugas užsisakytų nesilankydami seniūnijoje ir Skyriuje“.

Šiai priemonei įgyvendinti numatytas rezultatas – SPIS gautas prašymų skaičius nuo visų socialinių paslaugų prašymų (10 proc.). Socialinės paramos skyriaus atsakingi darbuotojai informavo auditorę, kad per 2023 m. I pusmetį iš viso priimta 2214 prašymų, per SPIS gauta 236 prašymai, tai sudaro 10,66 proc. visų prašymų.

Vidaus audito metu buvo vertinama, ar Savivaldybės administracija per 2023 metų I pusmetį įgyvendino Kazlų Rūdos savivaldybės 2023-2025 metų administracinės naštos mažinimo priemonių plano 2 uždavinio „Užtikrinti administracinės naštos stebėseną, viešumą ir prevenciją“ nustatytas priemones ir pasiekė numatytus rezultatus. Vidaus audito metu peržiūrėti dokumentai, susiję su administracinės naštos mažinimo priemonių įgyvendinimu, ir Skyrių bei padalinių pateikta informacija.

1 priemonė „Pateikti informaciją Kazlų Rūdos savivaldybės Centralizuoto vidaus audito skyriui apie administracinės naštos plano priemonių įgyvendinimą“.

Šiai priemonei įgyvendinti numatytas rezultatas – pateikiama informacija apie įgyvendintas administracinės naštos mažinimo priemones (2 kartus per metus). Pastebiu, kad informaciją apie administracinės naštos mažinimo priemonių plano įgyvendinimą už 2023 metų I pusmetį el. paštu pateikė visi Administracijos darbuotojai, iš kurių buvo paprašyta pateikti informaciją.

2 priemonė „Vertinti administracinės naštos mažinimo priemonių plano vykdymą ir pateikti informaciją Administracijos direktoriui“.

Šiai priemonei įgyvendinti numatytas rezultatas – atliktas administracinės naštos mažinimo priemonių plano vykdymo vertinimas (2 kartus per metus). Auditorė 2023 m. atliko 2022 metų II pusmečio administracinės naštos mažinimo priemonių plano vykdymo vertinimą. Administracijos direktorei 2023-03-07 pateikta vidaus audito ataskaita Nr. VA-2. Antras vertinimas atliekamas dabar, t.y. už 2023 m. I pusmetį. Taip per metus įvykdomi du administracinės naštos mažinimo priemonių plano vertinimai.

3 priemonė „Skelbti Savivaldybės administracijos Centralizuoto vidaus audito skyriaus ataskaitas dėl administracinės naštos mažinimo priemonių vykdymo vertinimo Savivaldybės interneto svetainėje“.

Šiai priemonei įgyvendinti numatytas rezultatas – internete paskelbti administracinės naštos mažinimo priemonių plano rezultatai. Kazlų Rūdos savivaldybės administracijos 2022 metų administracinės naštos mažinimo priemonių vykdymo vertinimo vidaus audito ataskaitos paskelbtos Kazlų Rūdos savivaldybės administracijos interneto svetainėje www.kazluruda.lt.

IŠVADA

Administracinės naštos mažinimo priemonės nustatytos Kazlų Rūdos savivaldybės 2023-2025 metų strateginiame veiklos plane ir informacija apie jų vykdymą skelbiama Savivaldybės interneto svetainėje, taip užtikrinamas LR Administracinės naštos mažinimo įstatymo 6 str. vykdymas. Pažymėtina, kad Kazlų Rūdos savivaldybės fiziniai ir juridiniai asmenys vis dažniau naudojami elektroninėmis priemonėmis. Tačiau visada išlieka galimybė atvykti į vietą, kur paslauga suteikiama iš karto (kai tai įmanoma padaryti), jeigu tai paslaugai įgyvendinti nėra kliūčių (pvz. netrūksta dokumentų). Kazlų Rūdos savivaldybės administracijoje paslaugas siekiama teikti per optimaliai trumpiausią laiką.

Kazlų Rūdos savivaldybėje administracinės naštos mažinimo organizavimo procesas vykdomas, rizika valdoma, priemonės įgyvendinamos, atliekami veiksmai dėl atitinkamų priemonių įgyvendinimo tobulinimo ir paslaugų suteikimo efektyvinimo. Todėl administracinės naštos mažinimo priemonių vykdymo vidaus kontrolė vertinama **gerai**.

Skyriaus vedėja

Vilma Bakelienė

DETALŪS METADUOMENYS

Dokumento sudarytojas (-ai)	Kazlų Rūdos savivaldybė
Dokumento pavadinimas (antraštė)	KAZLŲ RŪDOS SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJOS 2023 METŲ I PUSMEČIO ADMINISTRACINĖS NAŠTOS MAŽINIMO PRIEMONIŲ PLANO VYKDYMO VERTINIMO VIDAUS AUDITO ATASKAITA
Dokumento registracijos data ir numeris	2023-08-03 Nr. Vd-2518
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	-
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Vilma Bakelienė Vedėjas
Parašo sukūrimo data ir laikas	2023-08-03 09:46
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	ADIC CA ECC
Sertifikato galiojimo laikas	2023-07-03 10:15 - 2027-07-02 10:15
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	-
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	0
Pagrindinio dokumento priedamų dokumentų skaičius	0
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Elpako v.20230731.1
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų (2023-08-03)
Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas	2023-08-03 nuorašą suformavo Vilma Bakelienė
Paieškos nuoroda	-
Papildomi metaduomenys	-