

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

**KAZLŲ RŪDOS SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJOS 2020 METŲ I-OJO
PUSMEČIO ADMINISTRACINĖS NAŠTOS MAŽINIMO PRIEMONIŲ
VYKDYMO VERTINIMO VIDAUS AUDITO ATASKAITA**

2020 m. lapkričio 20 d. Nr. VA-4
Kazlų Rūda

Vidaus audito ataskaita pateikta:
Kazlų Rūdos savivaldybės administracijos direktorei
Editai Lukoševičienei

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

I. BENDRA INFORMACIJA

Vidaus audito atlikimo motyvai. Kazlų Rūdos savivaldybės administracijos 2020 metų I-ojo pusmečio administracinės naštos mažinimo priemonių vykdymo vertinimo vidaus auditas atliktas vadovaujantis Lietuvos Respublikos administracinės naštos mažinimo įstatymu, 2020 metų Centralizuoto vidaus audito skyriaus patvirtintu veiklos planu.

Vidaus audito vykdytojas. Centralizuoto vidaus audito skyriaus vedėja Vilma Bakelienė.

Audituojamas subjektas. Kazlų Rūdos savivaldybės administracija (toliau tekste – Administracija), adresas: Atgimimo g. 12, LT-69443, Kazlų Rūda; kodas 188777932.

Vidaus audito trukmė. Vidaus auditas pradėtas 2020 m. lapkričio 9 d. ir baigtas 2020 m. lapkričio 20 d. (10 d. d.).

Vidaus audito tikslas. Vertinti Savivaldybės administracijos 2020-2022 metų strateginio veiklos plano 7 priede patvirtintą Kazlų Rūdos savivaldybės 2020-2022 metų administracinės naštos mažinimo priemonių plano vykdymą 2020 m. I pusmetį.

Audituojamas laikotarpis. 2020-01-01 iki 2020-06-30.

Vidaus audito apimtis. Vidaus audito metu vertinta ir apibendrinta Kazlų Rūdos savivaldybės administracijos skyrių ir Seniūnijų pateikta informacija dėl administracinės naštos mažinimo priemonių, numatytų Kazlų Rūdos savivaldybės 2020–2022 metų strateginio veiklos plano, 7 priede, įvykdymo.

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 2020-2022 metų strateginiame veiklos plane numatytos administracinės naštos mažinimo uždavinio priemonės, įvykdymo terminas, rezultatas ir vykdytojas. 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.

Vertinimo kriterijai.

- Lietuvos Respublikos 2012 m. lapkričio 8 d. administracinės naštos mažinimo įstatymas Nr. IX-2386, aktuali redakcija;
- Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2011 m. vasario 23 d. nutarimas Nr. 213 „Dėl administracinės naštos piliečiams ir kitiems asmenims nustatymo įvertinimo metodikos patvirtinimo“;
- Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2012 m. sausio 11 d. nutarimas Nr. 4 „Dėl administracinės naštos ūkio subjektams nustatymo metodikos patvirtinimo“;
- Kazlų Rūdos savivaldybės tarybos 2020 m. vasario 17 d. sprendimu Nr. TS-32 patvirtintas Kazlų Rūdos savivaldybės 2020-2022 metų strateginis veiklos planas. Strateginio veiklos plano 7 priedas Kazlų Rūdos savivaldybės 2020-2022 metų administracinės naštos mažinimo priemonių planas.
- Administracijos direktoriaus 2020 m. sausio 30 d. įsakymas Nr. AT-37 „Dėl Kazlų Rūdos savivaldybės administracijos centralizuoto vidaus audito skyriaus vidaus audito metodikos patvirtinimo“;
- kiti teisės aktai.

II. PASTEBĖJIMAI

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos administracinės naštos mažinimo įstatymo (toliau tekste – 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 Įstatymo nuostatomis, t.y. Kazlų Rūdos savivaldybės tarybos 2020 m. vasario 17 d. sprendimu Nr. TS-32 patvirtinto Kazlų Rūdos savivaldybės 2020-2022 metų strateginį veiklos planą, kurio 7 priede numatytos administracinės naštos mažinimo priemonės.

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 2020 metų Centralizuoto vidaus audito skyriaus veiklos planu buvo atliktas Savivaldybės administracijos 2020 metų I pusmečio administracinės naštos mažinimo priemonių, įtrauktų į Savivaldybės strateginį veiklos planą, įgyvendinimo vertinimas. Centralizuoto vidaus audito skyriaus vidaus audito ataskaita dėl administracinės naštos mažinimo priemonių vykdymo vertinimo skelbiama Kazlų Rūdos savivaldybės interneto svetainėje <http://www.kazluruda.lt/>.

Kazlų Rūdos savivaldybės 2020-2022 metų strateginio veiklos plano Kazlų Rūdos savivaldybės 2020-2022 metų administracinės naštos mažinimo priemonių plane (7 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.* Šiems uždaviniams pasiekti ir įgyvendinti patvirtinta po 4 priemonės su numatytais įvykdymo terminais, rezultatais bei paskirtais vykdytojais.

Dėl administracinės naštos mažinimo priemonių, reglamentuotų Savivaldybės 2020-2022 metų strateginiame veiklos plane, įgyvendinimo

Vidaus audito metu buvo vertinama, ar Savivaldybės administracija per 2020 m. I-ąjį pusmetį įgyvendino Kazlų Rūdos savivaldybės 2020-2022 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 2020 metams numatytos priemonės, susijusios su administracinės naštos mažinimu. Centralizuotam vidaus audito skyriui informaciją pateikė Administracijos skyriai ir Seniūnijos.

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 peržiūrėjus dokumentus, susijusius su administracinės naštos mažinimo priemonių įgyvendinimu, ir Skyrių bei padalinių pateiktą informaciją, nustatyta, kad:

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 (skaičius). Aktualus ir vidaus audito metu galiojantis Kazlų Rūdos savivaldybės administracijos teikiamų administracinių paslaugų sąrašas patvirtintas direktoriaus 2020-10-09 įsakymu Nr. AT-542. Kadangi audituojamas 2020 metų pirmasis pusmetis, todėl vidaus audito metu buvo vadovautasi Direktoriaus 2019-03-12 įsakymu Nr. AT-146 patvirtintu Kazlų Rūdos

savivaldybės administracijos teikiamų administracinių paslaugų sąrašu. Administracinių paslaugų sąrašė patvirtintos 125 administracinės paslaugos. Pastebiu, kad elektroninėje erdvėje www.lietuva.gov.lt pateikta 162 administracinių paslaugų.

Skyriai ir Seniūnijos informavo auditorę, kad per 2020 m. pirmąjį pusmetį naujai parengė 3 paslaugų aprašymus ir 12 administracinių paslaugų aprašymuose pataisė ar atnaujino informaciją.

2 priemonė „Informuoti asmenis apie galimybę atlikti informacinio įsipareigojimo veiksmus naudojantis elektroninėmis paslaugomis Savivaldybės interneto svetainėje ar išorinėse paslaugų svetainėse ir skatinti asmenis atlikti veiksmus elektroninėje erdvėje“.

Šiai priemonei įgyvendinti numatytas rezultatas – parengta arba atnaujinta Savivaldybės interneto svetainėje paskelbta informacija ir asmenų, pasinaudojusių elektroninėmis paslaugomis, prašymai (skaičius). 2020 metų pirmąjį pusmetį atnaujinta Savivaldybės administracijos interneto svetainė www.kazluruda.lt, kurioje keliama visa aktuali informacija. Administracijos interneto svetainėje skiltyje GYVENTOJAMS -> ADMINISTRACINĖS PASLAUGOS pateiktos visos viešosios ir administracinės paslaugos, kurias teikia Kazlų Rūdos savivaldybės administracija.

Skyriai ir Seniūnijos informavo auditorę, kad per 2020 m. pirmąjį pusmetį apie 17 kartų vis skelbė informaciją apie elektronines paslaugas. Prasidėjus karantinui Lietuvoje, vienu ar kitu atveju informacija buvo skelbiama ir visuomenė buvo informuojama apie paslaugų teikimą elektroninėmis priemonėmis. Skyriai ir Seniūnijos informavo, kad elektroninėmis paslaugomis naudotis asmenis skatina nuolat – skelbiami kvietimai prašymams, projektams finansuoti, informacija skelbiama per socialinius tinklus ar kitomis elektroninio ryšio priemonėmis.

Skyriai ir Seniūnijos informavo auditorę, kad per 2020 m. pirmąjį pusmetį priimti 879 elektroniniai prašymai iš fizinių ir juridinių asmenų, kurie norėjo pasinaudoti administracinėmis paslaugomis. Prašymai priimami per VIISP, EPIS, MEPIS, DVS ir GVDIS ir kitas informacines sistemas.

3 priemonė „Siekti, kad Savivaldybės rengiami teisės aktai būtų derinami ir vizuojami elektronine forma“.

Šiai priemonei įgyvendinti numatytas rezultatas – elektronine forma suderinti, vizuoti dokumentai (proc.). Pažymėtina, kad Administracijos darbuotojai dažnai skatinami naudotis dokumentų valdymo sistema. Todėl nuo 2020 m. sausio 1 d. Skyrių ir Seniūnijų darbuotojai beveik visus dokumentus derina, vizuoja, pasirašo ar atlieka kitus programinius veiksmus tik per dokumentų valdymo sistemą „Kontora“. Elektronine forma rengiamų dokumentų visuma per pirmąjį pusmetį sudarė apie 90 proc. visų rengiamų dokumentų.

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

Šiai priemonei įgyvendinti numatytas rezultatas – įdiegtos naujos technologinės įrangos (skaičius). Bendrasis skyrius nurodė informaciją, kad per 2020 m. pirmąjį pusmetį buvo atnaujinta interneto svetainė, įsigytos ZOOM licencijos, kurių pagalba galima lengvai bendrauti nuotoliniu būdu, įsigyti DVS „Kontora“ nauji moduliai, kurių pagalba darbuotojai lengvai rengia, pasirašinėja, vizuoja, derina ir atlieka kitus veiksmus elektroninėje erdvėje, taip pat įsigyti 4 stacionarus kompiuteriai. Tobulėjant informacinėms technologijoms, gerėja teikiamų ir administruojamų paslaugų kokybė, mažėja administracinė našta. Informacinių technologijų ir elektroninių paslaugų plėtra orientuota į administracinės naštos mažinimą.

Vidaus audito metu buvo vertinama, ar Savivaldybės administracija per 2020 m. I-ąjį pusmetį įgyvendino Kazlų Rūdos savivaldybės 2020-2022 metų administracinės naštos mažinimo priemonių plano 2 uždavinio „Užtikrinti administracinės naštos stebėseną, viešumą ir prevenciją“ nustatytas priemones ir pasiekė numatytus rezultatus.

Vidaus audito metu peržiūrėjus dokumentus, susijusius su administracinės naštos mažinimo priemonių įgyvendinimu, ir Skyrių bei padalinių pateiktą informaciją, nustatyta, kad:

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

Šiai priemonei įgyvendinti numatytas rezultatas – pateikiama informacija apie įgyvendintas administracinės naštos mažinimo priemones. Pastebiu, kad Skyrių ir Struktūrinių padalinių vedėjai ir į padalinius neįeinantys valstybės tarnautojai dažniausiai pateikia informaciją apie administracinės naštos mažinimo priemonių įgyvendinimą, tačiau pasitaiko atvejų, kai auditorė tokios informacijos iš atsakingų asmenų nesulaukia. Per 2020 m. I-ąjį pusmetį pateikė 4 Seniūnijos, 5 Skyriai informaciją el. paštu.

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. Auditorė per 2020 m. I-ąjį pusmetį atliko vieną administracinės naštos mažinimo priemonių vykdymo vertinimą už 2019 m. II-ąjį pusmetį, t.y. 2020-03-06 pateikta vidaus audito ataskaita Nr. VA-1 Kazlų Rūdos savivaldybės administracijos direktorei Editai Lukoševičienei.

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 2019 metų II-ojo pusmečio administracinės naštos mažinimo priemonių vykdymo vertinimo vidaus audito 2020-03-06 ataskaita Nr. VA-1, bei visos ankstesnės vidaus audito ataskaitos paskelbtos interneto svetainėje www.kazluruda.lt, skiltyje „Administracinė našta“.

4 priemonė „Parengti Kazlų Rūdos savivaldybės administracinės naštos mažinimo priemonių plano 2020-2022 metų projektą ir teikti Savivaldybės tarybai tvirtinti“.

Šiai priemonei įgyvendinti numatytas rezultatas – parengtas 2020-2022 metų administracinės naštos mažinimo priemonių planas. 2020-2022 metų administracinės naštos mažinimo priemonių planas parengtas ir patvirtintas Tarybos 2020-02-17 sprendimu Nr. TS-32.

IŠVADA

Administracinės naštos mažinimo priemonės nustatytos Kazlų Rūdos savivaldybės 2020-2022 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 tik per 2020 metus pradėjo intensyviau naudotis elektroninėmis paslaugomis dėl Lietuvoje susidariusios ekstremalios padėties. Kazlų Rūdos savivaldybės administracijoje paslaugas siekiama teikti per optimaliai trumpiausią laiką. Per 2020 m. Administracijos darbuotojai intensyviai naudojo dokumentų valdymo sistema „KONTORA“.

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