



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

Savivaldybės biudžetinė įstaiga, Kęstučio g. 4, 83152 Pakruojis, tel. (8 421) 69 090/61 700, faks. (8 421) 69 090,
el. p. savivaldybe@pakruojis.lt

Duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre, kodas 288733050

**PAKRUOJO RAJONO SAVIVALDYBĖS
2016-2017 METŲ ADMINISTRACINĖS NAŠTOS MAŽINIMO
PRIEMONIŲ PLANO VYKDYMO VERTINIMAS**

VIDAUS AUDITO ATASKAITA

2016-07-08 Nr. 3

Pakruojis

Ataskaita įteikiama:

Pakruojo rajono savivaldybės administracijos direktorei Erikai Kižienei

IVADINĖ DALIS

Vidaus audito atlikimo pagrindai (motyvai). Pakruojo rajono savivaldybės 2016-2017 metų administracinės naštos mažinimo priemonių plano vykdymo vertinimas atliktas vykdant 2016 metų Centralizuoto vidaus audito skyriaus veiklos planą.

Vidaus audito vykdytojai. Vidaus auditą atliko Pakruojo rajono savivaldybės administracijos Centralizuoto vidaus audito skyriaus vedėja Daiva Mykolaitienė.

Vidaus audito atlikimo terminas. Nuo 2016 m. liepos 1 d. iki 2016 m. liepos 8 d. (imtinai).

Audituojamasis subjektas. Pakruojo rajono savivaldybės administracija, biudžetinė įstaiga. Kodas Juridinių asmenų registre – 288733050. Adresas – Kęstučio g. 4, LT-83152 Pakruojis. Audituojamu laikotarpiu įstaigai vadovavo direktorė Erika Kižienė.

Vidaus audito tikslas. Įvertinti administracinės naštos mažinimo priemonių, įtrauktų į Pakruojo rajono savivaldybės 2016-2017 metų administracinės naštos mažinimo priemonių planą, vykdymą.

Audituojamas laikotarpis. 2016 metų I pusmetis.

Vidaus audito apimtis. Administracinės naštos mažinimo priemonių, kurių įvykdymo terminas nenustatytas (vykdoma nuolat) arba nustatytas iki 2016 m. birželio 30 d., vykdymo vertinimas.

Vidaus audito procedūros. Vidaus auditas atliktas, vadovaujantis Pakruojo rajono savivaldybės administracijos Centralizuoto vidaus audito skyriaus vidaus audito metodika. Atliekant auditą buvo laikytasi prielaidos, kad visi pateikti dokumentai yra išsamūs ir galutiniai. Vidaus auditas suplanuotas ir atliktas taip, kad pateiktų pakankamus, patikimus ir tinkamus audito įrodymus. Audito metu taikytos dokumentų peržiūros ir vertinimo, pokalbių su administracijos darbuotojais procedūros.

DĖSTOMOJI DALIS

Pastebėjimai

Administracinės naštos mažinimo vertinimas suplanuotas ir įtrauktas į 2016 metų Centralizuoto vidaus audito skyriaus veiklos planą vadovaujantis Administracinės naštos mažinimo įstatymo¹ 7 straipsnio 3 dalies nuostatomis („savivaldybių centralizuotos vidaus audito tarnybos pasibaigus pusmečiui vertina, kaip vykdomos administracinės naštos mažinimo priemonės, vadovaudamosi Lietuvos Respublikos vidaus kontrolės ir vidaus audito įstatymu ir kitais vidaus auditą reglamentuojančiais teisės aktais“)

Administracinės naštos mažinimo priemonės įtrauktos² į Pakruojo rajono savivaldybės strateginio planavimo dokumentą - Pakruojo rajono savivaldybės strateginį veiklos planą³ (1 programa „Efektyvus, į gyventojų ir verslo poreikius orientuoto valdymo programa“ → 1.1 uždavinys „Užtikrinti efektyvų savivaldybės darbo organizavimą“ → 1.1.1 priemonė „Savivaldybės administracijos darbo organizavimas ir administracinės naštos mažinimo priemonių įgyvendinimas“).

Vidaus audito metu buvo analizuojama gauta informacija apie priemonių plano vykdymą.

Plano I dalis. Administracinės naštos mažinimo proceso užtikrinimas (kuo mažesnėmis sąnaudomis pasiekti teisės aktuose numatytų tikslų):

¹ Lietuvos Respublikos administracinės naštos mažinimo įstatymas, 2012-11-08 Nr. XI-2386.

² Lietuvos Respublikos administracinės naštos mažinimo įstatymas (6 str. 1 dalis), 2012-11-08 Nr. XI-2386.

³ Pakruojo rajono savivaldybės tarybos sprendimas „Dėl Pakruojo rajono savivaldybės 2016-2018 metų strateginio veiklos plano patvirtinimo“, 2016-02-18 Nr. T-41.

3 Pakruojo rajono savivaldybės 2016-2017 metų administracinės naštos mažinimo priemonių plano vykdymo vertinimas.
Vidaus audito ataskaita.

- 1.3 priemonė „Licencijas ir leidimus išduoti per optimaliai trumpiausią (ne ilgiau 14 kalendorinių dienų) laiką, jeigu teisės aktai nenumato kitaip“ yra vykdoma. Leidimai ir licencijos išduodami per trumpesnę laiką nei reikalaujama, t.y. per 5-7 kalendorines dienas, kai tik Savivaldybės administracijos Teisės skyrius surenka būtiną informaciją⁴ leidimui ar licencijai išduoti.
- 1.5 priemonė „Savivaldybės administracijos ruošiamus teisės aktų projektus derinti, vizuoti elektronine forma“ yra vykdoma.
- Priemonės 1.6, 1.7 ir 1.8 nevertintos, nes jų įvykdymo terminas dar nepasibaigęs.
- Priemonė 1.4 „Asmenis informuoti apie galimybę atlikti informacinio įsipareigojimo veiksmus naudojantis elektroninėmis paslaugomis per savivaldybės interneto svetainę“ neįvykdyta.

Plano II dalis. Užtikrinti administracinės naštos stebėseną, viešumą ir prevenciją:

- 2.1 priemonė „Peržiūrėti Pakruojo rajono savivaldybės tarybos ir savivaldybės administracijos direktoriaus priimtus teisės aktus, kuriuose numatyti įpareigojimai asmenims, įvertinant administracinės naštos mažinimo ar panaikinimo galimybes“. Informaciją apie priemonės vykdymą pateikė tik Strateginės plėtros ir statybos skyrius, kurio darbuotojai peržiūrėjo Pakruojo rajono savivaldybės smulkaus ir vidutinio verslo rėmimo fondo nuostatus⁵ ir parengė tvarkos aprašą⁶, kurio 33 p. nustato pareigą smulkaus ir vidutinio verslo rėmimo komisijai, nagrinėjančiai gautą paraišką, *savarankiškai gauti ir tikrinti informaciją iš kitų institucijų*. Tokiu būdu buvo sumažinti informaciniai įpareigojimai pareiškėjams.
- 2.3 priemonė „Savivaldybės teisės aktus skelbti Teisės aktų registre (TAR)“ vykdoma nuolat kaip numatyta priemonių plane.
- 2.4 priemonė „Nurodyti 2015 ir 2016 metų administracinės naštos mažinimo priemonių plano įvykdymo rezultatus Savivaldybės tarybos veiklos ataskaitoje“ yra vykdoma numatytais terminais. 2015 metais pasiekti rezultatai nurodyti Pakruojo rajono savivaldybės tarybos sprendimu⁷ patvirtintoje 2015 metų Pakruojo rajono savivaldybės tarybos veiklos ataskaitoje.
- Priemonės 2.2 ir 2.5 nevertintos, nes jų įvykdymo terminas dar nepasibaigęs.

Plano III dalis. Administracinės naštos mažinimo priemonių plano vykdymo kontrolė.

- 3.1 priemonė „Pateikti informaciją Centralizuotam vidaus audito skyriui apie priemonių įvykdymą“. Vykdamas auditą savivaldybės administracijos padaliniai informacijos nepateikė apie:
 - 1.1 priemonės „Atlikti Pakruojo rajono savivaldybės tarybos ir savivaldybės administracijos direktoriaus priimtų teisės aktų, kuriuose numatyti įpareigojimai valstybės tarnautojui ar darbuotojui, dirbančiam pagal darbo sutartį, analizę siekiant įvertinti perteklinius įpareigojimus bei siūlyti pakeitimus“ ir

⁴ Lietuvos Respublikos vyriausybės nutarimas „Dėl didmeninės ir mažmeninės prekybos alkoholio produktais licencijavimo taisyklių ir mažmeninės prekybos alkoholiniais gėrimais prekybos ir viešojo maitinimo įmonėse taisyklių patvirtinimo“, 2004-05-20 Nr. 618.

⁵ Pakruojo rajono savivaldybės tarybos sprendimas „Dėl Pakruojo rajono savivaldybės smulkaus ir vidutinio verslo rėmimo fondo nuostatų patvirtinimo“, 2008-09-25 Nr. T-307.

⁶ Pakruojo rajono savivaldybės tarybos sprendimas „Dėl Pakruojo rajono savivaldybės pažangaus verslo ir žemės ūkio kūrimo, švarios ir saugios aplinkos išsaugojimo programos lėšų skyrimo smulkiajam ir vidutiniam verslui remti tvarkos aprašo patvirtinimo“, 2016-02-18 Nr. T-44.

⁷ Pakruojo rajono savivaldybės tarybos sprendimas „Dėl Pakruojo rajono savivaldybės tarybos 2015 metų veiklos ataskaitos patvirtinimo“, 2016-03-31 Nr. T-98.

4 Pakruojo rajono savivaldybės 2016-2017 metų
administracinės naštos mažinimo priemonių plano vykdymo vertinimas.
Vidaus audito ataskaita.

1.2 priemonės „Papildyti (esant reikalui) visų administracinių paslaugų elektronines prašymų formas ir užtikrinti jų viešą prieinamumą“ įvykdymą (neįvykdymą), todėl nebuvo galima atlikti įvertinimą.

Išvada

Vidaus audito metu nustatyta, kad Pakruojo rajono savivaldybės 2016 – 2017 metų administracinės naštos mažinimo priemonių plano priemonės yra vykdomos, išskyrus neįvykdytą 1.4 priemonę, 1.1 ir 1.2 priemones, kurių vertinimas neatliktas, nes savivaldybės administracijos padaliniai nepateikė informacijos apie priemonių įvykdymą (arba neįvykdymą).

Skyriaus vedėja



Daiva Mykolaitienė

Vieną vidaus audito ataskaitos egzempliorių gavau:

2016-07-11

Erika Kižienė



Pakruojo rajono savivaldybės administracijos direktorė