BIRŠTONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJA

CENTRALIZUOTAS VIDAUS AUDITO SKYRIUS

SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJOS ADMINISTRACINĖS NAŠTOS MAŽINIMO PRIEMONIŲ ĮGYVENDINIMO VERTINIMO VIDAUS AUDITO ATASKAITA Nr. ABV-05

2016-11-30

ĮVADINĖ DALIS

Birštono savivaldybės administracijos centralizuoto vidaus audito skyriaus (toliau CVAS) vedėjas, vadovaudamasis Lietuvos Respublikos administracinės naštos mažinimo įstatymo 7 straipsnio 3 dalyje reglamentuota nuostata, atliko Savivaldybės administracijos administracinės naštos mažinimo priemonių įgyvendinimo 2016 metų I pusmetį vertinimą.

Vidaus auditas atliktas, vadovaujantis vidaus audito veiklą reglamentuojančiais teisės aktais.

1. Vidaus audito subjektas

Vidaus audito subjektas – Birštono savivaldybės administracija.

2. Vidaus audito tikslai

Įvertinti kaip 2016 m. I pusmetį buvo vykdomos administracinės naštos mažinimo priemonės, įtrauktos į Savivaldybės strateginius veiklos planavimo dokumentus, vadovaujantis Lietuvos Respublikos vidaus kontrolės ir vidaus audito įstatymu ir kitais vidaus auditą reglamentuojančiais teisės aktais.

3. Vidaus audito procedūros.

Atsižvelgiant į vidaus audito tikslą ir siekiant gauti pakankamų, patikimų ir tinkamų vidaus audito įrodymų, buvo atliktos šios vidaus audito procedūros:

- dokumentų, susijusių su Savivaldybės administracijos 2016 metų I pusmečio administracinės naštos mažinimo priemonių įgyvendinimu peržiūra ir vertinimas;
- pokalbiai, paklausimai (vidaus auditoriaus pateikti klausimai, atsakymų vertinimai);
- analitinės procedūros.

Atlikdamas vidaus auditą vidaus auditorius vertino tik peržiūrėtus dokumentus. Vidaus audito ataskaitoje pateikti tik vidaus audito metu nustatyti faktai.

4. Vidaus audito apimtis

Vidaus auditas apima Savivaldybės administracijos 2016 m. I pusmetyje administracinės naštos mažinimo priemonių įgyvendinimą.

VIDAUS AUDITO PASTEBĖJIMAI, IŠVADOS, REKOMENDACIJOS

5. Įžanginė dalis.

LR administracinės naštos mažinimo įstatymo[1] tikslas – užtikrinti darnų administracinės naštos[2] mažinimo procesą, verslo subjektų ir valstybės interesus, kuo mažesnėmis sąnaudomis pasiekti teisės aktuose numatytų tikslų. Įstatyme numatyta, kad administracinės naštos mažinimo priemonės įtraukiamos į savivaldybių taryboms teikiamus tvirtinti savivaldybių strateginių veiklos planų projektus. Informacija apie administracinės naštos mažinimo priemonių vykdymą skelbiama ir ne rečiau kaip kartą per pusmetį atnaujinama savivaldybių interneto svetainėse.

6. Pastebėjimai, išvados, rekomendacijos.

Kaip jau pastebėta ankstesniuose vidaus audituose (2015-03-06 Nr. ABV-03 ir 2015-09-30 Nr. ABV-06) Birštono savivaldybės tarybos 2012 m. spalio 26 d. sprendimu Nr. TS-172 patvirtintame Birštono savivaldybės 2013-2020 metų strateginiame plėtros plane numatytos dvi priemonės, kurios gali būti vertinamos kaip administracinės naštos mažinimo priemonės, kadangi jos atitinka LR administracinės naštos mažinimo įstatymo 3 straipsnio 1 d. 3 p. pateiktą galimą taikymo sritį (*informacinių technologijų ir elektroninių paslaugų plėtojimas*).

1 lentelė. Administracinės naštos mažinimo priemonės, numatytos Birštono savivaldybės 2013 – 2020 metų strateginiame plėtros plane.

Eil. Nr.	Priemonė	Atsakingi vykdytojai	Vykdymo terminai	Preliminarus lėšų poreikis, tūkst. Eur.	Pasiekimo rodiklis
1.3.4 uždavinys. Gerinti gyventojų aptarnavimą savivaldybės administracijoje.					
1.3.4.3.	Plėsti savivaldybės teikiamų elektroninių paslaugų spektrą	Strateginio planavimo ir investicijų skyrius, Bendrasis skyrius	2013-2020	86,89	Teikiamų III-IV brandos lygių elektroninių paslaugų skaičius
1.3.4.6.	Įdiegti gyventojų ir investuotojų aptarnavimo „vieno langelio“ principu sistemą	Birštono savivaldybė	2013-2020	144,81	Įdiegta sistema

Taip pat 2016 m. vasario 5 d. savivaldybės tarybos sprendimu Nr. TS-15 patvirtintame 2016-2018 metų Birštono savivaldybės strateginiame veiklos plane pagal programas Savivaldybės funkcijų įgyvendinimo programoje (Nr. 01) įtrauktos trys priemonės priskirtinos administracinės naštos mažinimui:

---

[1] Lietuvos Respublikos administracinės naštos mažinimo įstatymas 2012 m. lapkričio 8 d. Nr. XI-2386

[2] Administracinė našta – laiko sąnaudos ir finansinės išlaidos, kurias patiria ar gali patirti asmenys vykdydami teisės aktuose nustatytus ar teisės aktų projektuose siūlomus nustatyti informacinius įpareigojimus.

2 lentelė. Administracinės naštos mažinimo priemonės, numatytos Birštono savivaldybės strateginiame 2016-2018 metų veiklos plane.

Eil. Nr.	Priemonė	Atsakingas vykdytojas	Įvykdymo terminas	Išlaidų projektas tūkst. Eur.	Vertinimo kriterijai
01 uždavinys. Vykdyti savivaldybės finansinius įsipareigojimus.					
13.	Vieno langelio principo sistemos diegimas	Nenurodytas	Nenustatytas	2016 m – 0 2017 m.-50 2018 m. - 0	Nenustatyti
14.	Savivaldybės elektroninių paslaugų plėtra	Nenurodytas	Nenustatytas	2016 m – 0 2017 m.-20 2018 m. - 0	Nenustatyti
03 uždavinys. Plėsti informacines technologijas ir paslaugas savivaldybėje.					
7.	Savivaldybės lygmens teisės aktų analizė, įvertinant administracinės naštos mažinimo ar panaikinimo galimybe	Nenurodytas	Nenustatytas	2016 m. -0 2017 m. -0,1 2018 m.- 0,1	Nenustatyti

Kadangi nėra įvardinti esminiai planavimo procedūroms būtini elementai: vykdytojai, įvykdymo terminai ir vertinimo kriterijai, bei 2016 metais nėra numatytas finansavimas, Centralizuotas vidaus audito skyrius negali vertinti kaip buvo vykdomos administracinės naštos mažinimo priemonės 2016 metų I pusmetį.

Nors vidaus auditorius savo ataskaitoje[3] pateikė išvadą, jog ruošiamas savivaldybės administracijos direktoriaus įsakymo projektas, kuriuo bus tvirtinamas atskiras ir detalesnis 2016-2017 metų administracinės naštos mažinimo priemonių planas nevisiškai atitinka LR administracinės naštos mažinimo įstatymo 6 str. nuostatas, pagal kurias administracinės naštos mažinimo priemonės įtraukiamos į savivaldybių taryboms teikiamus tvirtinti savivaldybių strateginių veiklos planų projektus, t. y. administracinės naštos mažinimo priemonės tvirtinamos ir atsiskaitoma už jų vykdymą savivaldybės taryboje, 2016 m. vasario 19 d. administracijos direktoriaus įsakymu Nr. AV-039 buvo patvirtintas Birštono savivaldybės 2016-2017 metų administracinės naštos mažinimo priemonių planas. Kadangi pagal šio plano 2.2. priemonę (pateikti informaciją Birštono savivaldybės Centralizuotam vidaus audito skyriui apie administracinės naštos plano priemonių įgyvendinimą) iki 2016 m. liepos 31 d. atsakingi vykdytojai nepateikė reikalaujamos informacijos, bei įvertinus tai jog anksčiausias šiame plane numatytas priemonių įvykdymo terminas 2016 m. gruodžio 31 d. , Centralizuotas vidaus audito skyrius negalėjo vertinti kaip buvo vykdomos šios administracinės naštos mažinimo priemonės 2016 m. I pusmetį.

[3]Savivaldybės administracijos administracinės naštos mažinimo priemonių įgyvendinimo vertinimo vidaus audito ataskaita ABV-01, 2016m. kovo 2 d.

Išvados

1. Birštono savivaldybės administracinės naštos mažinimo priemonės yra įtrauktos į Birštono savivaldybės 2013-2020 metų strateginį plėtros planą, bei įtrauktos į strateginį 2016-2018 metų veiklos planą.

2. Birštono savivaldybės administracinės naštos mažinimo priemonėms įtrauktoms į 2016-2018 metų strateginį veiklos planą jų įgyvendinimui 2016 metais nebuvo skirtas finansavimas, nenumatyti įgyvendinimo terminai, nepaskirti atsakingi vykdytojai, nenustatyti vertinimo kriterijai todėl jų įgyvendinimo vertinimo 2016 metų I pusmetį CVAS atlikti negalėjo.

3. Apie Birštono savivaldybės 2016-2017 metų administracinės naštos mažinimo priemonių plano patvirtinto administracijos direktoriaus įsakymu vykdymą 2016 metų I pusmetį CVAS nebuvo informuotas.

Vidaus audito ataskaita surašyta dviem egzemplioriais: vienas pateikiamas Birštono savivaldybės administracijos direktoriui, antras administracijos Centralizuotam vidaus audito skyriui.

Centralizuoto vidaus audito skyriaus vedėjas  Žydrūnas Zdanavičius