BIRŠTONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJA

CENTRALIZUOTAS VIDAUS AUDITO SKYRIUS

SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJOS ADMINISTRACINĖS NAŠTOS MAŽINIMO PRIEMONIŲ ĮGYVENDINIMO VERTINIMO VIDAUS AUDITO ATASKAITA Nr. ABV-06

2015-09-30

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 2015 metų I pusmetyje 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 2015 m. I pusmetyje 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 2015 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 2015 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.

Birštono savivaldybės tarybos 2012 m. spalio 26 d. sprendimu Nr. TS-172 patvirtintas Birštono savivaldybės 2013-2020 metų strateginis plėtros planas. Jame 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. Lt.	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	300,0	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	500,0	Įdiegta sistema

Birštono savivaldybės administracijos Centralizuoto vidaus audito skyriaus 2015-03-06 vidaus audito ataskaitoje Nr. ABV-03 buvo pateikta rekomendacija, teikiant savivaldybės tarybai sprendimo projektą dėl Birštono savivaldybės strateginio 2015-2017 metų veiklos plano, svarstyti galimybę įtraukti administracinės naštos mažinimo priemones, bei numatyti joms finansavimą. 2015 m. balandžio 2 d. savivaldybės tarybos sprendimu Nr. TS-60 buvo patvirtintas 2015-2017

[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.

metų Birštono savivaldybės strateginis veiklos planas pagal programas. Savivaldybės funkcijų įgyvendinimo programoje (Nr. 01) įtrauktos dvi administracinės naštos mažinimo priemonės:

2 lentelė. Administracinės naštos mažinimo priemonės, numatytos Birštono savivaldybės strateginiame 2015-2017 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	2015 m.- 0 2016 m – 0 2017 m.-50	Nenustatyti
14.	Savivaldybės elektroninių paslaugų plėtra	Nenurodytas	Nenustatytas	2015 m.- 0 2016 m – 0 2017 m.-20	Nenustatyti

Akivaizdu jog šių priemonių įtraukimas nevisiškai atitinka strateginio planavimo metodikos reikalavimus, t.y. nėra įvardinti esminiai planavimo procedūroms būtini elementai: vykdytojai, įvykdymo terminai ir vertinimo kriterijai.

Vidaus audito metu savivaldybės administracijos strateginio planavimo ir investicijų skyrius informavo, jog yra ruošiamas savivaldybės tarybos sprendimo projektas, kuriuo bus tvirtinamas atskiras ir detalesnis administracinės naštos mažinimo priemonių planas, kuriame bus įtrauktos ir priemonės, kurioms nėra būtinas papildomas finansavimas.

Išvados

1. Birštono savivaldybės administracinės naštos mažinimo priemonės yra įtrauktos į Birštono savivaldybės 2013-2020 metų strateginį plėtros planą, bei įtrauktos į strateginį 2015-2017 metų veiklos planą.

2. Birštono savivaldybės administracinės naštos mažinimo priemonėms įtrauktoms į 2015-2017 metų strateginį veiklos planą jų įgyvendinimui 2015 metais nebuvo skirtas finansavimas, todėl jos 2015 metų I pusmetyje nebuvo įgyvendinamos.

3. Birštono savivaldybės administracinės naštos mažinimo priemonėms įtrauktoms į 2015-2017 metų strateginį veiklos planą nebuvo nustatyti šių priemonių atsakingi vykdytojai, nebuvo nustatyti šių priemonių įgyvendinimo vertinimo kriterijai, bei įgyvendinimo terminai, kas nesudaro galimybių vertinti, kaip šios priemonės yra įgyvendinamos ir kas atsakingas už jų įgyvendinimą arba neįgyvendinimą laiku.

4. Strateginio planavimo ir investicijų skyrius ruošia savivaldybės tarybos sprendimo projektą, kuriuo bus tvirtinamas atskiras detalus administracinės naštos mažinimo priemonių planas.

Rekomendacija

Birštono savivaldybės administracijai, teikiant Tarybai sprendimo projektą dėl Birštono savivaldybės strateginio 2016-2018 metų veiklos plano, įtraukti administracinės naštos mažinimo priemones, bei numatyti joms finansavimą, nurodyti atsakingus vykdytojus, įgyvendinimo terminus ir vertinimo kriterijus bei administracinės naštos mažinimo priemones, kurioms nebūtinas papildomas finansavimas, tvirtinti atskiru savivaldybės tarybos sprendimu, tuo užtikrinant efektyvesnį Lietuvos Respublikos administracinės naštos mažinimo įstatymo nuostatų įgyvendinimą.

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