



**RASEINIŲ RAJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJOS
CENTRALIZUOTO VIDAUS AUDITO SKYRIUS**

**ADMINISTRACINĖS NAŠTOS MAŽINIMO PRIEMONIŲ, ĮTRAUKTŲ Į SAVIVALDYBĖS
STRATEGINĮ VEIKLOS PLANĄ, VYKDYMO VERTINIMAS**

VIDAUS AUDITO ATASKAITA

2023 m. rugpjūčio 10 d. Nr. (26.1)-VA-04
Raseiniai

Vidaus audito ataskaitos gavėjai:

Raseinių rajono savivaldybės administracijos direktorius Kęstutis Užemeckas
Raseinių rajono savivaldybės meras Arvydas Nekrošius

IVADINĖ DALIS

Vidaus audito atlikimo motyvai	Vertinimas atliktas vadovaujantis Centralizuoto vidaus audito skyriaus 2023 metų veiklos planu ir vykdant Lietuvos Respublikos administracinės naštos mažinimo įstatymo 7 straipsnio 3 dalies reikalavimą, kad Savivaldybių centralizuotos vidaus audito tarnybos pasibaigus pusmečiui vertina, kaip vykdomos administracinės naštos mažinimo priemonės.
Vidaus audito atlikimo terminas	Vidaus audito pradžia: 2023 m. liepos 24 d. Vidaus audito pabaiga: 2023 m. rugpjūčio 10 d.
Vidaus audito apimtis	<i>Audituojamas subjektas:</i> Raseinių rajono savivaldybės administracija (toliau – administracija), V. Kudirkos g. 5, Raseiniai. Įstaigos kodas 288740810. <i>Audituojamas laikotarpis:</i> 2023 m. I pusmetis. <i>Vidaus audito apimtis:</i> vidaus audito metu buvo vertinta bei tikrinta iš atsakingų asmenų už administracinės naštos mažinimo priemonių vykdymą pateikta informacija.
Vidaus audito tikslas	- įvertinti, kaip įgyvendinamos administracinės naštos mažinimo priemonės, numatytos Raseinių rajono savivaldybės 2023-2025 m. strateginiame veiklos plane.
Vidaus audito metodai	Pateiktos informacijos analizė, palyginimas, dokumentų peržiūra, pokalbiai, vertinimas ir kt. procedūros.
Vidaus audito vertinimo kriterijai	- Lietuvos Respublikos administracinės naštos mažinimo įstatymas, - Raseinių rajono savivaldybės tarybos 2022 m. gruodžio 28 d. sprendimu Nr. TS-338 patvirtintas Raseinių rajono savivaldybės 2023-2025 m. strateginis veiklos planas ¹ . Vertinimas atliktas vadovaujantis Lietuvos Respublikos vidaus kontrolės ir vidaus audito įstatymu, Finansų ministro patvirtinta Pavyzdine vidaus audito metodika bei Vidaus auditorių profesinės etikos principų aprašu, Raseinių rajono savivaldybės administracijos Centralizuoto vidaus audito skyriaus nuostatais, Vidaus audito metodika, Administracinės naštos mažinimo įstatymu, Raseinių rajono savivaldybės 2023-2025 m. strateginiu veiklos planu ir kitais teisės aktais, reglamentuojančiais vidaus audito atlikimą ir audituojamą sritį.
Vidaus audito vykdytojai	Centralizuoto vidaus audito skyriaus vyriausioji vidaus auditorė Laima Dizerienė.

DĖSTOMOJI DALIS

Lietuvos Respublikos administracinės naštos mažinimo įstatymo² (toliau – įstatymas) tikslas – užtikrinti darnų administracinės naštos mažinimo procesą, orientuotą į piliečių, verslo subjektų ir valstybės interesus, kuo mažesnėmis sąnaudomis pasiekti teisės aktuose numatytų tikslų.

Įstatymo 6 straipsnyje numatyta, kad administracinės naštos mažinimo priemonės įtraukiamos į savivaldybių taryboms teikiamus tvirtinti savivaldybių strateginių veiklos planų projektus, o informacija apie šių priemonių vykdymą skelbiama savivaldybių interneto svetainėse.

¹ planas buvo keistas Raseinių rajono savivaldybės tarybos 2023-02-23 sprendimu Nr. TS-28.

² Lietuvos Respublikos administracinės naštos mažinimo įstatymas 2012-11-08 Nr. XI-2386 (su vėlesniais pakeitimais).

Įgyvendinant įstatymo nuostatas, Raseinių rajono savivaldybės taryba 2022 m. gruodžio 28 d. sprendimu Nr. TS-338 „Dėl Raseinių rajono savivaldybės 2023-2025 metų strateginio veiklos plano patvirtinimo“ patvirtino Savivaldybės 2023-2025 metų strateginį veiklos planą³ (toliau – strateginis veiklos planas), kuriame numatė administracinės naštos mažinimo priemones.

Strateginiame veiklos plane *Valdymo tobulinimo programos (Nr.1) 01 tikslo Stiprinti administracinius gebėjimus ir valdymo kokybę* 01 uždavinyje *Sudaryti sąlygas Savivaldybės funkcijų įgyvendinimui* yra numatyta 13 priemonė *Administracinės naštos mažinimas*, kurios įgyvendinimui numatyti 5 vertinimo kriterijai (žr. 1 lentelę). Už minėtos priemonės vykdymą atsakingi asmenys – Savivaldybės administracijos kokybės vadybos vyriausiasis specialistas, seniūnijų seniūnai ir Savivaldybės administracijos visų skyrių vedėjai.

1 lentelė. Administracinės naštos mažinimui numatyti produkto vertinimo kriterijai

Eil. Nr.	Produkto vertinimo kriterijus	Įgyvendinimo laikotarpis (2023 m.) ir jo siekiama reikšmė
1.	Reguliariai peržiūrėti ir, jei reikia, koreguoti administracinių paslaugų aprašymus, teikti juos www.lietuva.gov.lt (vnt.)	1
2.	Kokybės vadybos sistemos administracinių paslaugų rodiklių pasiekimas (proc.)	100
3.	Skelbimai žiniasklaidos priemonėse skatinant fizinius ir juridinius asmenis naudotis elektroninėmis paslaugomis (vnt.)	5
4.	Užtikrinti paslaugų stebėseną ir vertinimą atliekant gyventojų apklausas dėl teikiamų administracinių paslaugų kokybės (vnt.)	1
5.	Kitos RRSA įgyvendinamos priemonės, mažinančios administracinę naštą (vnt.)	1

Vadovaujantis įstatymo (7 str. 3 d.) nuostatomis buvo atliktas 2023 m. I pusmečio administracinės naštos mažinimo priemonių, įtrauktų į strateginį veiklos planą, vykdymo vertinimas. 2 lentelėje pateikiama informacija apie administracinės naštos mažinimo priemonių vykdymą.

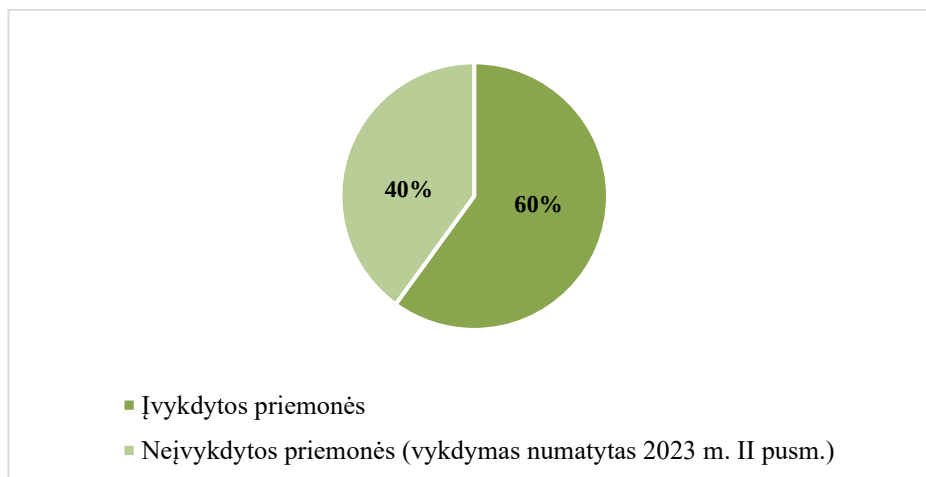
2 lentelė. Administracinės naštos mažinimo priemonių vykdymas

Priemonė	Priemonės vykdymas
1. Reguliariai peržiūrėti ir, jei reikia, koreguoti administracinių paslaugų aprašymus, teikti juos www.lietuva.gov.lt	2023 m. administracinių paslaugų aprašymai reguliariai peržiūrimi, vadovaujantis 2023 m. kovo 1 d. direktoriaus įsakymu Nr. A1-253 „Dėl Raseinių rajono savivaldybės administracijos teikiamų administracinių paslaugų sąrašo patvirtinimo“. Minėta priemonė bus vykdoma visus metus.

³ planas buvo keistas Raseinių rajono savivaldybės tarybos 2023-02-23 sprendimu Nr. TS-28.

2. Kokybės vadybos sistemos administracinių paslaugų rodiklių pasiekimas	Priemonės įgyvendinimo terminas dar nepasibaigęs, vertinimas bus atliekamas metų pabaigoje.
3. Skelbimai žiniasklaidos priemonėse skatinant fizinius ir juridinius asmenis naudotis elektroninėmis paslaugomis	Savivaldybės interneto svetainės skyriuje „Paslaugos“ yra pateikta informacija dėl naudojimosi elektroninėmis paslaugomis, gyventojai skatinami nuolat domėtis, susipažinti su pateikta informacija, nes ji visada prieinama. Priemonės vykdymas bus tęsiamas.
4. Užtikrinti paslaugų stebėseną ir vertinimą atliekant gyventojų apklausas dėl teikiamų administracinių paslaugų kokybės	Šios priemonės įgyvendinimo terminas dar nepasibaigęs, priemonė bus vertinama metų pabaigoje.
5. Kitos RRSA įgyvendinamos priemonės, mažinančios administracinę naštą	2023 m. ir toliau buvo tobulinama Dokumentų valdymo sistema (toliau – DVS) bei Viešųjų pirkimų informacinė sistema (toliau – VIPIS). Raseinių rajono savivaldybės administracijoje visi siunčiamieji dokumentai bei teisės aktai pasirašomi el. parašu, o rengiamieji vidaus dokumentai pasirašomi nekvalifikuotu el. parašu.

Strateginiame veiklos plane iš 5 numatytų administracinės naštos mažinimo priemonių per 2023 m. I pusmetį buvo įgyvendintos 3, likusių 2 priemonių vykdymas numatytas 2023 m. II pusmetyje (žr. 1 pav.).



1 pav. Administracinės naštos mažinimo priemonių vykdymas per 2023 m. I pusmetį

Vidaus kontrolės vertinimas

Siekiant viešajam juridiniam asmeniui strateginiuose planavimo dokumentuose numatytų tikslų, turi būti nustatomi ir analizuojami rizikos veiksniai ir kuriama vidaus kontrolė, kurios vienas iš tikslų yra užtikrinti, kad viešasis juridinis asmuo laikytųsi teisės aktų, reglamentuojančių viešojo juridinio asmens veiklą, reikalavimų⁴.

Audito metu nustatyta, kad Savivaldybės administracija laikėsi Lietuvos Respublikos administracinės naštos mažinimo įstatymo nuostatų, buvo vykdomos visos strateginiame veiklos plane numatytos administracinės naštos mažinimo priemonės.

⁴ LR vidaus kontrolės ir vidaus audito įstatymo 4 str. 1 d. 1 p.

Administracinės naštos mažinimo srityje visa rizika yra nustatyta ir valdoma, tačiau atsižvelgiant į tai, kad kai kurių priemonių įgyvendinimo terminai dar nepasibaigę ir jų vertinimas bus atliekamas metų pabaigoje, vidaus kontrolė administracinės naštos mažinimo srityje vertinama **gerai**.

IŠVADOS

Atlikus Raseinių rajono savivaldybės administracinės naštos mažinimo priemonių, numatytų Raseinių rajono savivaldybės 2023-2025 m. strateginiame veiklos plane, įgyvendinimo vertinimą nustatyta, kad:

1. priemonė *dėl reguliarios peržiūros ir, jei reikia, koregavimo administracinių paslaugų aprašymų, teikiant juos www.lietuva.gov.lt* vykdoma. Priemonės įgyvendinimo terminas dar nepasibaigęs, jos vykdymas numatytas visus metus;
2. priemonė *dėl kokybės vadybos sistemos administracinių paslaugų rodiklių pasiekimo* vertinimas bus atliekamas metų pabaigoje;
3. informacija apie naudojimąsi elektroninėmis paslaugomis yra skelbiama Savivaldybės interneto svetainėje, todėl vertinamu laikotarpiu minėta priemonė buvo vykdoma;
4. priemonė *dėl paslaugų stebėsenos ir vertinimo užtikrinimo atliekant gyventojų apklausus dėl teikiamų administracinių paslaugų kokybės* bus vertinama metų pabaigoje;
5. ataskaitiniu laikotarpiu buvo tobulinamos Dokumentų valdymo bei Viešųjų pirkimų informacinės sistemos, taip buvo įgyvendinta viena iš *RRSA įgyvendinamų priemonių, mažinančių administracinę naštą*.

REKOMENDACIJOS

Atsižvelgiant į tai, kad strateginiame veiklos plane numatytos administracinės naštos mažinimo priemonės buvo vykdomos, rekomendacijos nėra teikiamos.

Vyriausioji vidaus auditorė

Laima Dizerienė