



KUPIŠKIO RAJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJOS CENTRALIZUOTA VIDAUS AUDITO TARNYBA

KUPIŠKIO RAJONO SAVIVALDYBĖS ADMINISTRACIJOS 2017 M. II PUSMEČIO VYKDOMŲ ADMINISTRACINĖS NAŠTOS MAŽINIMO PRIEMONIŲ VERTINIMO VIDAUS AUDITO ATASKAITA

2018 m. rugsėjo 21 d. Nr. VAA-1
Kupiškis

ĮVADINĖ DALIS

Vadovaudamasi Lietuvos Respublikos administracinės naštos mažinimo įstatymo¹ (toliau - Administracinės naštos mažinimo įstatymas) 7 straipsnio 3 dalimi, Kupiškio rajono savivaldybės administracijos Centralizuotos vidaus audito tarnybos 2018 metų veiklos planu, suderintu su Savivaldybės administracijos direktoriumi, Centralizuotos vidaus audito tarnybos vedėja Erika Stanienė atliko Kupiškio rajono savivaldybės administracijos vykdomų administracinės naštos mažinimo priemonių vertinimo vidaus auditą.

Vidaus audito subjektas – Kupiškio rajono savivaldybės administracija.

Vidaus audito objektas – 2017 m. II pusmečio administracinės naštos mažinimo priemonių vykdymas.

Vidaus audito tikslas – vadovaujantis Administracinės naštos mažinimo įstatymo nuostatomis, atlikti Kupiškio rajono savivaldybės administracijos vykdomų administracinės naštos mažinimo priemonių, numatytų savivaldybės strateginiame plane, vertinimą.

Audituojamas laikotarpis – 2017 m. II pusmetis.

Vidaus audito apimtis, metodika. Vidaus auditas atliktas vadovaujantis Lietuvos Respublikos vidaus kontrolės ir vidaus audito įstatymu, Kupiškio rajono savivaldybės administracijos direktoriaus patvirtinta Vidaus audito metodika, LR finansų ministro patvirtintomis Vidaus auditorių profesinės etikos taisyklėmis, Kupiškio rajono savivaldybės administracijos Centralizuotos vidaus audito tarnybos nuostatais, kitais norminiais teisės aktais, reglamentuojančiais vidaus auditą.

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

Atliekant vidaus auditą buvo laikomasi nuostatos, kad visi vidaus audito atlikimui pateikti duomenys yra teisingi, dokumentai – išsamūs ir galutiniai, dokumentų kopijos atitinka originalus. Vidaus audito įrodymams pagrįsti buvo taikomas apklausos ir analizės metodas.

DĖSTOMOJI DALIS

Administracinės naštos mažinimo įstatymo tikslas – užtikrinti darnų administracinės naštos mažinimo procesą, orientuotą į fizinių asmenų, verslo subjektų ir valstybės interesus, kuo mažesnėmis sąnaudomis pasiekti teisės aktuose numatytą tikslą. Šio įstatymo 6 straipsnio 1 dalyje nurodyta, kad administracinės naštos mažinimo priemonės turi būti įtrauktos į savivaldybių taryboms tvirtinti strateginių veiklos planų projektus.

Vykdant minėtą įstatymo nuostatą, Kupiškio rajono savivaldybės taryba 2017 m. vasario 24 d. sprendimu NR. TS-40 patvirtino Kupiškio rajono savivaldybės 2017-2019 m. strateginį veiklos planą, kurio 6 priede numatytos administracinės naštos mažinimo priemonės. Priemonių plane numatytos 9 administracinės naštos mažinimo priemonės.

VERTINIMO REZULTATAI

Žemiau pateikiama informacija apie administracinės naštos mažinimo priemonių vykdymą.

1 tikslas. Užtikrinant administracinės naštos mažinimo procesą, siekti teisės aktuose numatytų tikslų kuo mažesnėmis laiko sąnaudomis bei finansinėmis išlaidomis.

1.1. priemonė. Atlikti Kupiškio rajono savivaldybės (toliau – savivaldybės) tarybos ir Administracijos direktoriaus priimtų teisės aktų, kuriuose numatyti informaciniai įpareigojimai asmeniui, analizę, įvertinant perteklinius ir kitus informacinius įpareigojimus įvertinant administracinės naštos mažinimo ar panaikinimo galimybes, bei siūlyti pakeisti teisės aktus.

Nuolat peržiūrimi ir atnaujinami Savivaldybės lygmens teisės aktai vadovaujantis nacionaliniais teisės aktais. Per 2017 m. II pusmetį atnaujintas vienas teisės aktas. Kupiškio rajono savivaldybės administracijos direktoriaus 2017 m. gruodžio 11 d. įsakymu Nr. ADV-907 patvirtintos Prašymų ir skundų nagrinėjimo ir asmenų aptarnavimo Kupiškio rajono savivaldybės administracijoje taisyklės.

1.2. priemonė. Parengti arba modifikuoti (esant poreikiui) visų administracinių paslaugų aprašus ir elektronines prašymų formas ir užtikrinti viešą jų prieinamumą.

Administracinių paslaugų aprašai ir elektroninės prašymų formos yra parengtos, nuolat atnaujinamos, bei viešai skelbiamos Savivaldybės interneto svetainėje www.kupiskis.lt. Per 2017 m. II pusmetį atnaujinta 90 aprašų ir 25 elektroninės prašymų formos.

1.3. priemonė. Informuoti asmenis apie galimybę atlikti informacinio įsipareigojimo veiksmus naudojantis elektroninėmis paslaugomis Savivaldybės interneto svetainėje ir skatinti asmenis atlikti veiksmus elektroninėje erdvėje.

Audituojamu laikotarpiu sukurtas ir įdiegtas Savivaldybės interneto svetainėje www.kupiskis.lt reklaminis skydelis (baneris) kviečiantis vartotojus užsisakyti elektronines paslaugas. Savivaldybės interneto svetainėje teikiamų administracinių paslaugų sąrašė sudėtos aktyvios nuorodos nukreipiančios į konkrečios elektroninės paslaugos užsakymo langą.

Naudojantis e. demokratijos paslauga autorizuoti vartotojai turi galimybę pateikti e. prašymą, e. skundą, e. peticiją, e. pasiūlymą. Audituojamu laikotarpiu e. demokratijos paslaugomis vartotojai nebuvo pasinaudoję.

Visos Savivaldybės seniūnijos nurodė, kad nuolat informuoja gyventojus apie galimybę užsisakyti elektronines paslaugas. Per 2017 m. II pusmetį Alizavos seniūnijos 15 gyventojų pasinaudojo elektroninėmis paslaugomis, Kupiškio seniūnijos – 3, Subačiaus seniūnijos - 11, Skapiškio seniūnijos – 12.

1.4. priemonė. Siekti, kad Savivaldybės rengiami teisės aktai būtų derinami ir vizuojami elektronine forma.

Visi rengiami Savivaldybės teisės aktai derinami ir vizuojami elektronine forma DVS dokumentų valdymo sistemoje.

1.5. priemonė. Teikiant administracines paslaugas, plėtoti informacines technologijas ir elektronines paslaugas.

E. pristatymo sistema integruota į Savivaldybės dokumentų valdymo sistemą. Per E. pristatymas sistema 2017 m. II pusmetį išsiųstos 604 e. siuntos, gauta – 713.

Audituojamu laikotarpiu į teisės aktų registrą (TAR) pateikta ir paskelbta 20 norminių teisės aktų.

Teisės aktų informacinėje sistemoje (TAIS) paskelbti 98 Savivaldybės tarybos sprendimų projektai ir 95 sprendimai.

Sėkmingai prisijungta ir dirbama su informacine sistema „E. Sąskaita“, kurioje įgyvendinta galimybė prekių, paslaugų, darbų tiekėjams, vykdančioms viešųjų pirkimų sutartis, teikti, o perkančiosioms organizacijoms gauti elektronines PVM sąskaitas faktūras, kreditinius ir debetinius dokumentus bei avansines sąskaitas internetu.

Audituojamu laikotarpiu įsigytas Geografinės informacinės sistemos Esri programinės įrangos ArcGIS for Desktop Basic vardinės licencijos atnaujinimas.

2 tikslas. Užtikrinti administracinės naštos stebėseną, viešumą ir prevenciją.

2.1. priemonė. Pateikti informaciją Savivaldybės Centralizuotai vidaus audito tarnybai apie administracinės naštos plano priemonių įgyvendinimą.

Informaciją apie administracinės naštos plano priemonių įgyvendinimą 2017 m. II pusmetį pateikė 9 Savivaldybės administracijos skyriai/tarnybos ir 6 seniūnijos.

2.2. priemonė. Vertinti administracinės naštos mažinimo priemonių plano vykdymą ir pateikti informaciją Administracijos direktoriui ir Savivaldybės tarybai.

Savivaldybės vykdomų administracinės naštos mažinimo priemonių plano vykdymo vertinimas atliekamas ir audito ataskaita pateikiama Savivaldybės administracijos direktoriui.

2.3. priemonė. Skelbti Savivaldybės administracijos Centralizuotos vidaus audito tarnybos ataskaitas dėl administracinės naštos mažinimo priemonių vykdymo vertinimo Savivaldybės interneto svetainėje.

Savivaldybės administracinės naštos mažinimo priemonių plano vykdymo vertinimo vidaus audito ataskaitos skelbiamos Savivaldybės interneto svetainėje adresu www.kupiskis.lt.

2.4. priemonė. Parengti Savivaldybės administracinės naštos mažinimo priemonių plano 2018-2020 m. projektą ir teikti tarybai tvirtinti.

Šios priemonės įgyvendinimo terminas - 2018 m. I ketv.

Patvirtintame Savivaldybės administracinės naštos mažinimo priemonių plane nenurodyti priemonių vertinimo kriterijai.

Vidaus kontrolės vertinimas

Vadovaujantis Lietuvos Respublikos vidaus kontrolės ir vidaus audito įstatymo 3 straipsnio 1 dalimi, vienas pagrindinių vidaus kontrolės tikslų yra užtikrinti, kad viešojo juridinio asmens veikla būtų vykdoma įstatymų, kitų teisės aktų nustatyta tvarka pagal strateginius arba kitus veiklos planus, programas ir procedūras; informacija apie viešojo asmens finansinę ir kitą veiklą būtų teisinga, pateikiama teisės aktų nustatyta tvarka.

Darytina išvada, kad administracinės naštos mažinimo srityje rizika nustatyta ir valdoma, bet yra vidaus kontrolės trūkumų, neturinčių ypač reikšmingos neigiamos įtakos Savivaldybės administracijos veiklos rezultatams, todėl vidaus kontrolė Savivaldybės administracinės naštos mažinimo srityje vertinama gerai.

Išvados

Nuolat tobulinamos, prižiūrimos ir vykdomos Savivaldybės administracijoje įdiegtos ilgalaikės administracinės naštos mažinimo priemonės, apie kurių įgyvendinimą pateikiama vidaus audito ataskaitose. Ypatingai daug dėmesio skiriama informacinių technologijų ir elektorinių paslaugų plėtojimui.

Į Strateginį veiklos planą įtrauktų administracinės naštos mažinimo priemonių įgyvendinimo vertinimui nėra numatyti vertinimo kriterijai, kurie leistų įvertinti pokyčius, t.y. neparodo, ar įgyvendinus suplanuotą priemonę bus sumažinta administracinė našta.

Rekomendacijos

Savivaldybės administracijos struktūriniams padaliniais ir į padalinius neįeinantiems valstybės tarnautojams, bei seniūnams

Vadovaudamiesi Lietuvos Respublikos administracinės naštos įstatymo 7 straipsnio 3 dalies nuostata rekomenduojame Savivaldybės administracijos struktūriniams padaliniais ir į padalinius neįeinantiems valstybės tarnautojams, bei seniūnams ir toliau diegti administracinę našą mažinančias priemones.

Teikti informaciją apie įgyvendintas administracinės naštos mažinimo Centralizuotai vidaus audito tarnybai Savivaldybės administracinės naštos mažinimo priemonių plane numatytais terminais.

CVAT vedėja



Erika Staniene